

Rada Miejska w Janikowie uchwaliła budżet na rok 2022 w dniu 28 grudnia 2021 roku. Uchwała Nr XXX/272/2021 w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2022 została opublikowana w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego z dnia 5 stycznia 2022 roku, poz. 116.

Ustalono:

- dochody budżetu w wysokości **65 646 662,78 zł**, w tym:
 - a) dochody bieżące w kwocie 59 252 880,92 zł,
 - b) dochody majątkowe w kwocie 6 393 781,86 zł,
- wydatki budżetu w wysokości **65 193 222,28 zł**, w tym:
 - a) wydatki bieżące w kwocie – 59 073 222,28 zł,
 - b) wydatki majątkowe w kwocie 6 120 000,00 zł,
- przychody w kwocie **1 200 000,00 zł**,
- rozchody w kwocie **1 653 440,50 zł**.

Budżet na 2022 rok zaplanowano z nadwyżką w kwocie 453 440,50 zł, która zostanie przeznaczona na częściowe pokrycie spłat rat kapitałowych przypadających na rok 2022 od wcześniej zaciągniętych przez gminę kredytów.

ZMIANY W PLANIE BUDŻETU GMINY I MIASTA JANIKOWO

Podczas wykonywania budżetu w 2022 roku wprowadzono zmiany do uchwały budżetowej, między innymi na podstawie decyzji otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz w związku z przeniesieniem planowanych wydatków budżetowych.

W pierwszym półroczu 2022 roku uchwała budżetowa była zmieniana dziewiętnastokrotnie:

1. Uchwałą Nr XXXI/274/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 27 stycznia 2022 roku,
2. Zarządzeniem Nr 9/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 04 lutego 2022 roku,
3. Zarządzeniem Nr 11/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 21 lutego 2022 roku,
4. Zarządzeniem Nr 13/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 09 marca 2022 roku,
5. Zarządzeniem Nr 14/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 21 marca 2022 roku,
6. Uchwałą Nr XXXII/284/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 29 marca 2022 roku,
7. Zarządzeniem Nr 20/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 08 kwietnia 2022 roku,
8. Zarządzeniem Nr 22/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 12 kwietnia 2022 roku,
9. Zarządzeniem Nr 23/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 19 kwietnia 2022 roku,
10. Zarządzeniem Nr 27/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 22 kwietnia 2022 roku,
11. Zarządzeniem Nr 28/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 27 kwietnia 2022 roku,
12. Uchwałą Nr XXXIII/292/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 04 maja 2022 roku,
13. Zarządzeniem Nr 32/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 11 maja 2022 roku,
14. Zarządzeniem Nr 34/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 24 maja 2022 roku,
15. Zarządzeniem Nr 41/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 01 czerwca 2022 roku,
16. Zarządzeniem Nr 43/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 09 czerwca 2022 roku,
17. Zarządzeniem Nr 50/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 23 czerwca 2022 roku,
18. Zarządzeniem Nr 52/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 28 czerwca 2022 roku,
19. Uchwałą Nr XXXIV/309/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 czerwca 2022 roku.

Wszystkie uchwały i zarządzenia przekazywane były do badania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem sprawdzenia ich zgodności z obowiązującymi przepisami prawa.

W wyniku wprowadzonych zmian w okresie I półrocza 2022 roku planowane dochody zostały zwiększone o kwotę 4 652 453,76 zł, a planowane wydatki o kwotę 9 209 511,65 zł.

Zaplanowana w budżecie na rok 2022 nadwyżka w kwocie 453 440,50 zł, w ciągu okresu sprawozdawczego uległa zmianie na deficyt, stanowiący na dzień 30 czerwca 2022 roku kwotę 4 103 617,39 zł, którego pokrycie na dzień 30 czerwca 2022 roku zostało błędnie zaplanowane poprzez

wykorzystanie jedynie wolnych środków. W skutek nadzoru Regionalnej Izby Obrachunkowej i informacji o nieprawidłowym określeniu źródeł pokrycia deficytu na początku drugiego półrocza dokonano sprostowania informacji o źródłach pokrycia deficytu nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 123 110,37 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 3 980 507,02 zł.

Według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku po dokonanych zmianach, plany dochodów i wydatków w budżecie gminy przedstawiały się następująco:

1. Dochody budżetu gminy i miasta w wysokości 70 299 116,54 zł, w tym:

Dochody bieżące w kwocie	62 164 561,19 zł,
z tego:	
1) dochody własne	23 924 524,31 zł
2) dochody z majątku gminy	3 255 850,00 zł
3) subwencja z budżetu państwa	9 797 569,00 zł
4) dotacje celowe	14 128 171,41 zł
5) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	10 692 629,00 zł
6) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	365 817,47 zł
Dochody majątkowe w kwocie	8 134 555,35 zł,
z tego:	
1) dotacje i środki otrzymane na inwestycje	3 403 555,35 zł
w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 403 555,35 zł
2) dochody ze sprzedaży majątku	4 699 000,00 zł
3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	32 000,00 zł

2. Wydatki budżetu gminy i miasta w wysokości 74 402 733,93 zł, w tym:

Wydatki bieżące w kwocie	63 835 988,68 zł,
z tego:	
1) wydatki jednostek budżetowych	47 764 058,48 zł,
w tym na:	
a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	27 746 209,03 zł
b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	20 017 849,45 zł
2) dotacje	2 698 099,33 zł
w tym na programy finansowane z udziałem środków europejskich	4 907,75 zł
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych	12 275 073,40 zł
4) wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	36 120,00 zł
5) wydatki na obsługę długu	633 000,00 zł
6) wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich	429 637,47 zł
Wydatki majątkowe w kwocie	10 566 745,25 zł
z tego	
1) na wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	10 566 745,25 zł
w tym na programy finansowane z udziałem środków europejskich	2 649 381,72 zł

W oparciu o uchwałę Rady Miejskiej Nr XXXIX/269/2010 z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy i Miasta Janikowo za I półrocze, w niniejszym opracowaniu sporządzono tabele i wykresy graficzne, które odzwierciedlają efekty działania Burmistrza w I półroczu 2022 roku.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU DOCHODÓW
W I PÓŁROCZU 2021 ROKU

Na koniec I półrocza 2022 roku wartość planu dochodów budżetowych po wprowadzonych zmianach ustalona została w kwocie **70 299 116,54 zł**, w tym:

- dochody bieżące – **62 164 561,19 zł**
- dochody majątkowe – **8 134 555,35 zł**

Dochody budżetowe zostały zrealizowane w kwocie **38 681 589,88 zł**, co stanowi 55,02 % planu rocznego, z tego:

- dochody bieżące – **36 707 897,64 zł**,
- dochody majątkowe – **1 973 692,24 zł**.

Struktura wykonania dochodów w pierwszym półroczu 2022 roku:

Dochody bieżące – 36 707 897,64 zł w tym:

1. dochody własne	12 307 834,87 zł	31,82 %
2. dochody z majątku gminy	1 649 344,62 zł	4,26 %
3. subwencje z budżetu państwa	5 967 241,00 zł	15,43 %
4. dotacje celowe	11 092 979,35 zł	28,68 %
5. dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	344 185,80 zł	0,89 %
6. udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 346 312,00 zł	13,82 %

Dochody majątkowe – 1 973 692,24 zł, w tym:

1. dotacje i środki otrzymane na inwestycje	72 448,46 zł	0,19 %
2. dochody ze sprzedaży majątku	1 892 989,78 zł	4,89 %
3. z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	8 254,00 zł	0,02 %

ogółem	38 681 589,88 zł	100,00 %
---------------	-------------------------	-----------------

Dochody bieżące zostały wykonane na poziomie 59,05 %, a dochody majątkowe na poziomie 24,26 % planu po zmianach.

W porównaniu do roku ubiegłego, w okresie od stycznia do czerwca osiągnięto dochody wyższe o kwotę 2 562 063,35 zł.

Podstawowe dochody podatkowe zrealizowane zostały w kwocie 15 049 964,50 zł, co w strukturze ogółem wykonanych dochodów stanowi 38,91 %.

Wpływy podstawowych dochodów podatkowych kształtowały się następująco:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 537 060,00 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 4 809 252,00 zł,
- podatek rolny – 551 035,73 zł,
- podatek od nieruchomości – 8 079 074,78 zł,
- podatek leśny – 1 977,40 zł,
- podatek od środków transportowych – 343 762,75 zł,

- podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – 4 470,45 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 261 116,80 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej – 20 323,00 zł.

Analizując dane z zakresu wpływów podstawowych dochodów podatkowych, należy podkreślić, że w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zwiększeniu uległy udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 96 666,52 zł, natomiast udziały we wpływach z podatku dochodowego osób fizycznych zmniejszyły się o kwotę 244 128,00 zł. Ponadto zwiększeniu uległy wpływy z podatku od nieruchomości, z podatku rolnego, z podatku leśnego. Zmniejszeniu uległy wpływy z podatku od środków transportowych, od czynności cywilnoprawnych oraz wpływy z opłaty skarbowej.

Realizacja dochodów budżetowych w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Plan – 388 669,18 zł

Wykonanie – 388 569,06 zł

% wykonania – 99,97

DOCHODY BIEŻĄCE – 388 569,06 zł

Plan dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na zwrot części podatku akcyzowego wliczonego w cenę oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych został zrealizowany w 100,0 %, tj. w kwocie 387 819,18 zł.

Kwota 749,88 zł stanowi wpływy z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Plan – 10 000,00 zł

Wykonanie – 5 847,67 zł

% wykonania – 58,48

W okresie od stycznia do czerwca 2022 roku na wpływy w tym dziale składały się:

DOCHODY BIEŻĄCE – 9,07 zł

Wpływy dotyczą odsetek.

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie 5 838,60 zł uzyskane ze sprzedaży drewna.

Należności z tytułu sprzedaży składników majątkowych stanowią łącznie z należnościami z tytułu odsetek kwotę 3 054,13 zł, z czego na zaległości przypada kwota 2 154,13 zł.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Plan – 35 000,00 zł

Wykonanie – 20 290,01 zł

% wykonania – 57,97

DOCHODY BIEŻĄCE – 20 290,01 zł

Wpływ środków za zajęcia pasa drogowego – 20 290,01 zł.

Dział 630 – TURYSTYKA

Plan – 1 461 545,39 zł

Wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,00

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Zaplanowane środki w kwocie 1 461 545,39 zł stanowią wartość dofinansowania zadania pn. „Rewitalizacja w Janikowie – Przebudowa zaplecza Centrum Aktywizacji Społeczno-Gospodarczej na rzecz umożliwienia realizacji programów społecznych przez NGO” – na podstawie umowy UM WR.431.1.239.2020 zawartej w dniu 16 lipca 2020 roku z Województwem Kujawsko-Pomorskim. Realizacja nastąpi w okresie II półrocza br.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Plan – 8 078 570,00 zł

Wykonanie – 3 620 114,71 zł

% wykonania – 44,81

W pierwszym półroczu 2022 roku na wykonanie dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa** składają się:

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 724 709,53 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- użytkowanie wieczyste – 47 980,76 zł
- dzierżawy gruntów – 19 341,90 zł
- najem lokali użytkowych – 15 014,41 zł
- czynsze z lokali mieszkalnych – 1 613 238,43 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat, spłata zaległości i inne – 29 134,03 zł

DOCHODY MAJĄTKOWE w kwocie **1 895 405,18 zł**, w tym wpływy z następujących tytułów:

- sprzedaż mienia gminnego (działki) – 1 139 915,00 zł
- sprzedaż mienia gminnego (mieszkania) – 645 681,68 zł
- sprzedaż ratalna – 101 554,50 zł
- przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 8 254,00 zł

Plan został zrealizowany na poziomie 44,81 %.

Realizacja pozostałej części planu nastąpi w drugim półroczu br. na podstawie podjętych uchwał, które określają przeznaczone do sprzedaży nieruchomości.

W oparciu o sporządzone zestawienie danych i na podstawie sprawozdania Rb – 27 S z wykonania dochodów w dziale **700 – Gospodarka mieszkaniowa**, ustalono należności w kwocie 539 935,82 zł, z czego na zaległości przypada kwota 238 310,05 zł, w tym:

- z tytułu wieczystego użytkowania – 12 734,82 zł
- z tytułu naliczonych odsetek – 22 106,68 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej – 201 258,78 zł
- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – 2 209,77 zł,

Łączna kwota nadpłat w tym dziale wynosi 1 531,32 zł, w tym:

- z tytułu wieczystego użytkowania – 163,73 zł
- z tytułu gospodarki mieszkaniowej – 1 337,03 zł
- z tytułu przekształcenia wieczystego użytkowania – 30,56 zł

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 2 000,00 zł

wykonanie – 2 000,00 zł

% wykonania – 100,0

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **2 000,00 zł**

Zrealizowane w okresie sprawozdawczym wpływy z dotacji celowych na realizację zadań z zakresu utrzymania grobów stanowiących miejsca pamięci narodowej stanowią kwotę 1 500,00 zł oraz kwota

500,00 zł stanowiąca zwrot kosztów wyceny.

Dział 720 - INFORMATYKA

plan – 41 773,49 zł

wykonanie – 12 448,46 zł

% wykonania – 29,80

DOCHODY MAJĄTKOWE – 12 448,46 zł

Plan dochodów majątkowych obejmuje kwotę 41 773,49 zł, która stanowi wielkość planowanej dotacji dla Partnera Projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych. Pozostała część planu zostanie zrealizowana w okresie II półrocza br.

Zaległości dotyczące wpływów z lat ubiegłych stanowią kwotę 1 292,40 zł.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 573 604,50 zł

wykonanie – 550 648,90 zł

% wykonania – 96,0

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 490 648,90 zł

W okresie sprawozdawczym na realizację zadań zleconych gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 52 658,00 zł.

Ponadto w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2022 na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” pozyskano dochody w kwocie 65 001,77 zł, natomiast kwotę 214 420,00 zł pozyskano w ramach programu Granty PPGR - Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym.

Na pozostałe dochody w dziale 750 – Administracja publiczna składają się:

- wpływy z lat ubiegłych – 8 437,68 zł,
- wpływy z prowizji od podatku - MGZO –58,00 zł,
- odsetki – 50 280,34 zł,
- opłat administracyjnych, zwrotu podatku vat i innych tytułów w kwocie łącznej 92 777,44 zł.

Ponadto kwota 7 015,67 stanowi dochody ze środków pochodzących z Funduszu Pomocy, związanych z realizacją zadań dotyczących uchodźców z Ukrainy.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 60 000,00 zł

W ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2022 na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” pozyskano dochody majątkowe w kwocie 60 000,00 zł.

Zaległości w dziale 750 łącznie stanowią kwotę 24 517,47 zł.

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 3 462,00 zł

wykonanie – 1 734,00 zł

% wykonania – 50,09

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 1 734,00 zł

Na powyższą kwotę składają się wpływy dotacji celowej z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 1 734,00 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 481 788,00 zł

wykonanie – 481 788,00 zł

% wykonania – 100,0

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 481 788,00 zł

Dochody zrealizowane w kwocie 481 788,00 zł stanowią środki pochodzące z Funduszu Pomocy na rzecz uchodźców z Ukrainy.

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ

plan – 29 902 336,15 zł

wykonanie – 15 049 964,50 zł

% wykonania – 50,33

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 29 902 336,15 zł

W dziale 756 dochody zrealizowane zostały poprzez dokonanie:

- wpłat przez podatników bezpośrednio na rachunek dochodów gminy,
- wpłat przez urzędy skarbowe z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób prawnych,
- przelewu przez Ministerstwo Finansów udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Realizacja planu w poszczególnych podatkach i opłatach w I półroczu 2022 roku przedstawia się następująco:

W rozdziale 75601 – wpływy z karty podatkowej - zrealizowano dochody w kwocie **4 471,05 zł**, co stanowi 44,71 % planu rocznego.

Należności wynoszą 6 036,51 zł, z czego zaległości stanowią kwotę 3 340,51 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY PRAWNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75615 stanowi kwotę **7 135 000,27 zł**, tj. 49,47 % planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości - § 0310

Plan – 14 000 000,00 zł

wykonanie – 6 949 003,96 zł

% wykonania – 49,64

W podatku od nieruchomości od osób prawnych na koniec okresu sprawozdawczego ustalono kwotę należności, która wynosi 6 956 432,56 zł, w tym zaległości – 73 355,62 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 2,05 zł.

W sprawozdaniu za I półrocze ustalono ponadto wartość skutków decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa. Umorzenia zaległości podatkowych z tytułu podatku od nieruchomości stanowią kwotę 142 162,00 zł. Należności rozłożone na raty wynoszą 50,00 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym ustalono skutki obniżenia górnych stawek podatku, które wynoszą 1 063,98 zł, a także udzieloną ulgę w tym podatku w kwocie 144 442,00 zł.

2. Wpływy z podatku rolnego - § 0320

plan – 100 000,00 zł

wykonanie – 54 072,00 zł

% wykonania - 54,07

Na koniec czerwca 2022 roku ustalono stan należności pozostałych do zapłaty z tytułu tego podatku na kwotę 56 800,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 6 109,00 zł, nadpłaty wynoszą 69,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek dla podatku rolnego wyniosły 9 594,41 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego - § 0330

plan – 2 200,00 zł

wykonanie – 1 257,00 zł

% wykonania – 57,14

Należności z tytułu podatku leśnego wynoszą 1 225,00 zł.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych - § 0340

plan – 300 000,00 zł

wykonanie – 123 313,00 zł

% wykonania – 41,10

Należności do zapłaty podatku od środków transportowych na koniec czerwca 2022 roku wynosiły 186 124,00 zł, z czego na zaległości przypada kwota 17 250,00 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 11,00 zł. Wartość umorzeń stanowi kwotę 4 132,00 zł, a na raty rozłożono kwotę 31 933,00 zł. Skutki obniżenia górnych stawek w tym podatku stanowią kwotę 150 992,23 zł.

5. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 11 000,00 zł

wykonanie – 6 539,00 zł

% wykonania – 59,45

6. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - § 0640

plan – 200,00 zł

wykonanie – 192,00 zł

% wykonania – 96,00

7. Wpływy z opłaty prolongacyjnej - § 0880

plan – 300,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,00

8. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - § 0910

plan – 5 000,00 zł

wykonanie – 623,31 zł

% wykonania – 12,47

Na koniec czerwca 2022 roku stan należności z tytułu naliczonych odsetek za zwłokę w wpłatach podatków przez osoby prawne wynosi 45 367,00 zł. Umorzenia stanowią kwotę 5 482,00 zł.

9. Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych - § 2680

plan – 4 700,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,0

WPŁYWY Z PODATKÓW I OPŁAT WNOSZONYCH PRZEZ OSOBY FIZYCZNE

Ogółem wykonanie w rozdziale 75616 stanowi kwotę **2 196 262,14 zł**, tj. 51,05 % planu rocznego.

1. Wpływy z podatku od nieruchomości - § 0310

plan – 1 882 704,03 zł

wykonanie - 1 130 070,82 zł

% wykonania - 60,02

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł 1 410 074,81 zł, w tym zaległości 492 396,99 zł. Nadpłaty stanowią kwotę 3 093,33 zł.

Skutki obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatku stanowią kwotę 23 762,39 zł, natomiast skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy – Ordynacja podatkowa wyniosły:

- umorzenia - 48 050,66 zł,

- rozłożenie na raty i odroczenia terminu płatności - 106 113,40 zł.

2. Wpływy z podatku rolnego - § 0320

plan – 1 000 000,00 zł

wykonanie – 496 963,73 zł

% wykonania - 49,70

Na koniec czerwca 2022 roku stan należności, które pozostały do zapłaty wynosi 476 706,59 zł, w tym zaległości 33 263,01 zł. Nadpłaty – 438,01 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe: rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 667,00 zł, umorzenia – 2 414,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 87 025,35 zł.

3. Wpływy z podatku leśnego - § 0330

plan – 1 100,00 zł

wykonanie – 720,40 zł

% wykonania – 65,49

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego to kwota 529,60 zł, w tym zaległości 93,00 zł. Umorzenia wynosiły 34,00 zł.

4. Wpływy z podatku od środków transportowych - § 0340

plan – 400 000,00 zł

wykonanie – 220 449,75 zł

% wykonania – 55,11

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2022 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 220 950,25 zł, w tym zaległości 18 629,07 zł. Nadpłaty wynoszą 500,00 zł.

Skutki wydanych decyzji miały następujące konsekwencje finansowe: rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności – 18 499,40 zł, umorzenia – 7 108,00 zł.

Na skutek obniżenia przez Radę Miejską górnych stawek podatkowych utracone z tego tytułu dochody stanowią kwotę 169 847,21 zł.

5. Wpływy z podatku od spadków i darowizn - § 0360

plan – 250 000,00 zł

wykonanie – 29 638,00 zł

% wykonania – 11,86

Na podstawie sprawozdania Rb-27S ustalono na koniec czerwca 2022 roku należności pozostałe do zapłaty na kwotę 30 483,46 zł, z czego na zaległości przypada kwota 1 335,46 zł.

6. Wpływy z opłaty targowej - § 0430

plan – 86 300,00 zł

wykonanie – 28 620,00 zł

% wykonania – 33,16

7. Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych - § 0500

plan – 600 000,00 zł

wykonanie – 254 577,80 zł

% wykonania – 42,43

Na podstawie złożonych sprawozdań przez urzędy skarbowe ustalono należności w kwocie 12 607,95 zł, z czego na zaległości przypada kwota 5 303,95 zł.

8. Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień - § 0640

plan – 10 000,00 zł

wykonanie – 8 440,90 zł

% wykonania – 84,41

9. Wpływy z opłaty prolongacyjnej - § 0880

plan – 1 800,00 zł

wykonanie – 569,00 zł

% wykonania – 31,61

10. Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - § 0910

plan – 70 000,00 zł
wykonanie – 26 211,74 zł
% wykonania – 37,45

Ustalono należności w kwocie 125 036,00 zł oraz umorzenia odsetek w wysokości 811,00 zł.

Na ustalone zaległości w podatkach od osób fizycznych, wysłano do podatników 641 upomnień na kwotę 397 591,38 zł, a od osób prawnych 13 upomnień na kwotę 21 967,50 zł.

Ponadto wystawiono tytuły wykonawcze na podatki jak niżej:

- podatek od nieruchomości – osoby fizyczne – 49 tytułów na kwotę 12 643,00 zł,
- podatek rolny i łączne zobowiązanie pieniężne – osoby fizyczne – 80 tytułów na kwotę 174 390,95 zł,
- podatek od środków transportowych – osoby fizyczne – 3 tytuły na kwotę 10 700,00 zł.

Na ustalone zaległości w podatkach od środków transportu od osób fizycznych, wysłano do podatników 16 upomnień na kwotę 73 882,60 zł, a od osób prawnych 2 upomnienia na kwotę 19 250,00 zł.

WPLYWY Z INNYCH OPŁAT STANOWIĄCYCH DOCHODY JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA PODSTAWIE USTAW

1. Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym- § 0270

plan – 89 946,92 zł
wykonanie – 89 946,92 zł
% wykonania – 100,0

2. Wpływy z opłaty skarbowej - § 0410

plan – 40 000,00 zł
wykonanie – 20 323,00 zł
% wykonania – 50,81

3. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - § 0480

plan – 282 456,20 zł
wykonanie – 203 611,16 zł
% wykonania – 72,09

Na koniec okresu sprawozdawczego ustalono należności w kwocie 80 537,12 zł.

4. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst - § 0490

plan – 60 000,00 zł
wykonanie – 51 975,00 zł
% wykonania – 86,63

5. Wpływy z różnych opłat - § 0690

plan – 2 000,00 zł
wykonanie – 2 000,00 zł
% wykonania – 100,0

6. Wpływy z pozostałych odsetek - § 0920

plan – 0,00 zł
wykonanie – 62,96 zł

% wykonania – 0,00

UDZIAŁY GMIN W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

1. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych - § 0010

plan – 9 618 507,00 zł

wykonanie – 4 809 252,00 zł

% wykonania – 50,00

Plan udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych został ustalony w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów.

2. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - § 0020

plan – 1 074 122,00 zł

wykonanie – 537 060,00 zł

% wykonania – 50,00

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 9 852 047,00 zł

wykonanie – 6 021 719,00 zł

% wykonania – 61,12

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 6 021 719,00 zł

Na dochody w dziale **758 Różne rozliczenia** składają się wpływy z tytułu otrzymanej subwencji z budżetu państwa:

- część równoważąca subwencji – 18 534,00 zł
- część oświatowa subwencji – 5 948 707,00 zł,

oraz wpływy z tytułu wsparcia w realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowywaniem opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy w kwocie 54 478,00 zł.

Plan subwencji w części oświatowej został zrealizowany w 60,95 % z uwagi na to, iż w okresie I półrocza wpływają środki subwencji z przeznaczeniem na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla nauczycieli.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 947 693,66 zł

wykonanie – 504 818,09 zł

% wykonania – 53,27

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 504 818,09 zł

Wykonanie planowanych dochodów w poszczególnych placówkach oświatowych przedstawia się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie – **1 559,19 zł**
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 770,89 zł,
- wpłaty za zniszczone podręczniki szkolne – 752,30 zł,
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 36,00 zł.

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – **186,11 zł**

- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 168,11 zł,
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 18,00 zł.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – **222,96 zł**

- odpłatność za wydane duplikaty świadectw szkolnych – 26,00 zł,
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 196,96 zł.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – **252,19 zł**

- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 234,19 zł,
- odpłatność za wydane duplikaty legitymacji szkolnych – 18,00 zł.

W ramach Narodowego Programu Czytelnictwa Gmina Janikowo otrzymała dotację w kwocie **12 000,00 zł**.

Na realizację programu „POWER-Erasmus” otrzymano dotację celową współfinansowaną ze środków europejskich w kwocie 3 236,20 zł.

Ponadto Gmina otrzymała dla Szkoły Podstawowej w Janikowie w ramach programów:

- „Projektanci edukacji” kwotę 1 000,00 zł,
- „Otwarcia na edukację” kwotę 3 500,00 zł.

W okresie sprawozdawczym na dochody zrealizowane w rozdziale 80101 składają się również pozostałe wpływy – **5 041,55 zł**.

Ogółem dochody uzyskane w szkołach podstawowych wynoszą **26 998,20 zł**, co stanowi 56,58 % planu.

- Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w kwocie **66 987,00 zł**. Pozostałe dochody:

- wpływy z opłat czesnego – oddział przedszkolny przy SP Kołodziejewo – 669,00 zł,
- wpływy za wyżywienie dzieci w oddziale przedszkolnym przy SP Kołodziejewo – 3 878,00 zł,
- pozostałe wpływy za korzystanie z wychowania przedszkolnego (m.in. wpłaty innych gmin) – 9 289,57 zł.

Ogółem dochody uzyskane w rozdziale 80103 wynoszą **80 823,57 zł**, co stanowi 50,52 % planu.

Należności w rozdziale 80103 wynoszą 277,00 zł. Kwota 9,00 zł stanowi wielkość nadpłat.

- Przedszkole w Janikowie

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na prowadzenie oddziałów przedszkolnych w kwocie **173 943,00 zł**. Pozostałe dochody:

- wpłaty czesnego – 15 698,00 zł,
- opłaty za wyżywienie dzieci - 60 160,94 zł,
- prowizje od przekazywanego do US podatku oraz od składek ZUS – 261,24 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat – 88,00 zł,
- odszkodowanie od ubezpieczyciela – 700,00 zł,
- pozostałe dochody (m.in. wpłaty innych gmin) – 38 642,85 zł.

Ponadto Gmina Janikowo dla Przedszkola „Słoneczko” w Janikowie otrzymała na podstawie umowy grantowej kwotę 9 827,55 zł.

Ogółem dochody wynoszą **299 321,58 zł**. Plan zrealizowano na poziomie 47,26 %.

Należności w rozdziale 80104 wynoszą 35 260,74 zł, z czego na zaległości przypada kwota 28 293,19 zł. Kwota 1 748,40 zł stanowi wielkość nadpłat w tym rozdziale.

W rozdziale 80148 z wpływów za przygotowywane obiady przez stołówkę szkolną uzyskano kwotę **43 345,50 zł**.

Należności w rozdziale 80148 wynoszą 10 630,83 zł, z czego na zaległości przypada kwota 9 434,83 zł, w tym z odsetek 1 025,01 zł.

Gmina otrzymała środki z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w roku 2022. Na rozdział 80149 przypada kwota **2 259,00 zł**.

Ponadto gmina otrzymała dotację celową w kwocie **52 070,24 zł** z przeznaczeniem na wyposażenie w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – dot. rozdziału 80153.

Dział 851– OCHRONA ZDROWIA

Plan – 1 000,00 zł

Wykonanie – 159,00 zł

% wykonania – 15,90

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **159,00 zł**

Na pokrycie kosztów wydania decyzji, w spawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniający kryterium dochodowe gmina otrzymała dotację w kwocie **159,00 zł**.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan – 3 146 757,26 zł

Wykonanie – 1 925 118,19 zł

% wykonania – 61,18

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 925 118,19 zł**

Na wykonanie dochodów działu **852 – Pomoc Społeczna** składają się wpływy dotacji na zadania zlecone - § 2010:

rozdz. 85203

- dotacja dla ośrodka wsparcia „Środowiskowy Dom Samopomocy” – 442 320,00 zł,

rozdz. 85215

- dotacja na wypłaty dodatków energetycznych – 1 759,26 zł,

rozdz. 85219

- dotacja na wypłaty wynagrodzenia za sprawowanie opieki – 7 918,00 zł,

rozdz. 85228

- dotacja na usługi opiekuńcze – 113 220,00 zł,

rozdz. 85295

- dotacja na usługi opiekuńcze – 693 600,00 zł.

oraz wpływy środków z tytułu dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych gminy - § 2030

rozdz. 85213

- dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 11 715,00 zł,

rozdz. 85214

- dotacja na wypłaty zasiłków okresowych i celowych – 207 258,00 zł,

rozdz. 85216

- dotacja na wypłaty zasiłków stałych – 158 006,00 zł,

rozdz. 85219

- dotacja na prowadzenie MGOPS – 106 656,00 zł,

rozdz. 85230

- dotacja na wypłaty zasiłków w zakresie dożywiania – 80 000,00 zł.

Środki z dotacji na zadania zlecone i na dofinansowanie zadań własnych zostały rozdysponowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie w oparciu o wydane decyzje i na podstawie obowiązujących przepisów w zakresie pomocy społecznej.

Na pozostałe dochody ujęte w dziale 852 składają się:

- wpływy z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych u chorego w domu – 58 318,39 zł,

- wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w domach pomocy społecznej – 2 756,04 zł,

- wpływy z tytułu odpłatności za pobyt w schronisku – 24 437,63 zł,

- refundacja zasiłku celowego – zwroty z lat ubiegłych – 150,00 zł,

- refundacja świadczenia na posiłek – zwroty z lat ubiegłych – 2 756,80 zł,

- środki z darowizny na pomoc uchodźcom z Ukrainy – 12 560,00 zł,

- środki w ramach Funduszu Pomocy na zapewnienie posiłków uchodźcom z Ukrainy – 1 200,00 zł,

- pozostałe dochody – 487,07 zł.

Należności w dziale 852 stanowią kwotę 30 484,79 zł, w tym zaległości 17 423,51 zł. Nadpłaty wynoszą 1,23 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Plan – 115 383,83 zł

Wykonanie – 115 383,83 zł

% wykonania – 100,0

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 115 383,83 zł

W ramach Funduszu Pomocy na wypłatę świadczenia 300+ oraz obsługę tego zadania otrzymano **53 856,00 zł**. Ponadto kwota **2 295,83 zł** dotyczy Projektu "Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora".

Na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla powiatu Inowrocławskiego” gmina otrzymała środki finansowe w wysokości **59 232,00 zł**.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan – 17 600,00 zł

Wykonanie – 17 600,00 zł

% wykonania – 100,00

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie 17 600,00 zł

W zakresie dotacji na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym otrzymano kwotę 17 600,00 zł.

Dział 855– RODZINA

Plan – 9 478 781,00 zł

Wykonanie – 7 934 433,27 zł

% wykonania – 83,71

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **7 934 433,27 zł**

Na wykonanie dochodów działu **855 – Rodzina** składają się wpływy dotacji:

rozd. 85501

- dotacja na zadania związane z realizacją wypłat świadczenia wychowawczego – 5 219 299,00 zł,

rozd. 85502

- dotacja na wypłaty świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 627 910,00 zł,

- środki z Funduszu Pomocy uchodźcom z Ukrainy na pokrycie świadczeń rodzinnych wraz z kosztami obsługi – 15 572,00 zł,

- pozostałe dochody – 31 080,27 zł, w tym zaliczka alimentacyjna – gmina wierzyciela i wpływy z tytułu zwrotów wpłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – gmina wierzyciela.

rozd. 85503

- dotacja na zadania z zakresu Karty Dużej Rodziny – 285,00 zł,

rozd. 85513

- dotacja na pokrycie składki na ubezpieczenie zdrowotne – 40 287,00 zł.

Zaległości w dziale 855 stanowią kwotę 8,80 zł.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Plan – 3 670 368,61 zł

Wykonanie – 1 962 559,37 zł

% wykonania – 53,47

DOCHODY BIEŻĄCE w kwocie **1 962 559,37 zł**

W I półroczu 2022 roku z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu gmina pozyskała środki w kwocie 316 495,40 zł.

Wpływy z zakresu gospodarki odpadami stanowią kwotę 1 626 035,81 zł. Realizacja planu w rozdziale 90002 wynosi 50,81 %.

Wpływy z odsetek, opłaty prolongacyjnej i kosztów upomnienia związane z pozostałymi działaniami związanymi z gospodarką odpadami wynoszą 8 561,92 zł.

Ponadto otrzymano środki na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w zakresie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” oraz pomoc techniczną przy składaniu wniosków – 7 576,04 zł,

W dziale 900 zrealizowano również dochody z następujących tytułów:

- wpływ za korzystanie z przystanków autobusowych – 2 937,32 zł,
- pozostałe dochody – 952,88 zł.

Należności w tym dziale stanowią kwotę 1 854 371,54 zł, z czego na zaległości przypada 288 369,95 zł, z czego na gospodarkę odpadami przypada kwota 271 779,35 zł. Nadpłaty wynoszą 1 816,25 zł, rozłożenie na raty kwotę 11 836,00 zł, a umorzenia kwotę 4 088,32 zł.

Na zaległości z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi osób fizycznych, wystawiono 141 tytułów wykonawczych na kwotę 41 317,01 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Plan – 500 000,00 zł

Wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,0

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Dochody z tytułu środków na dofinansowanie inwestycji na podstawie umowy z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego z dnia 26 maja 2022 roku Nr 0008165170-UM0210068/21 w kwocie 500 000,00 zł zostaną wykonane w następnym półroczu br.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Plan – 1 590 736,47 zł

Wykonanie – 66 393,82 zł

% wykonania – 4,17

DOCHODY BIEŻĄCE – 66 393,82 zł

Na powyższą kwotę składają się wpływy z następujących tytułów:

- wynajem salki na basenie oraz inne – 7 591,73 zł,
- sprzedaży kartonów na siłownię i wynajem hali na rozgrywki sportowe – 33 878,23 zł,
- utargu z baru na hali widowiskowo-sportowej – 11 064,36 zł,
- wypożyczania sprzętu wodnego, sprzedaży biletów wstępu na plac wodny, wynajmu pomieszczeń klubu żeglarskiego – 1 473,04 zł,
- prowizji od przekazywania zaliczek na podatek dochodowy i składek ZUS – 196,63 zł,
- odpłatności za noclegi uczestników obozu sportowego – 12 189,83 zł.

Z uwagi na wystąpienie stanu zagrożenia epidemicznego, w części okresu sprawozdawczego obiekty sportowe były zamknięte. Ponadto trwają prace modernizacyjne w głównej części krytej pływalni „Wodnik” stąd niskie wykonanie zaplanowanych dochodów.

DOCHODY MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Zaplanowane dochody majątkowe zostaną wykonane w II półroczu br.

Stan należności w rozdziale 92601 na koniec okresu sprawozdawczego wynosi 1 655,90 zł. Zaległości w rozdziale 92605 stanowią kwotę 18 410,26 zł. Należności ogółem w dziale 926 stanowią kwotę 20 066,16 zł.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU PRZYCHODÓW
W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

W roku 2022 zaplanowano przychody z kredytu w kwocie 1 200 000,00 zł, z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów – 1 200 000,00 zł. W okresie sprawozdawczym nie zaciągnięto tego zobowiązania.

W okresie I półrocza tego roku gmina nie korzystała z kredytu krótkoterminowego uruchomionego w rachunku bankowym na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do kwoty 2 000 000,00 zł.

W I półroczu 2022 roku do planu przychodów wprowadzono niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w łącznej kwocie 123 110,37 zł, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi z:

- gospodarką odpadami w kwocie 11 914,21 zł,
- realizacją zadania „Laboratoria Przyszłości” – 14 392,00 zł,
- Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programu Przeciwdziałania Narkomanii – 96 804,16 zł.

Ponadto w okresie sprawozdawczym przychody zostały zwiększone o kwotę 4 433 947,52 zł, która stanowi wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU WYDATKÓW
W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

Na koniec I półrocza 2022 roku, po wprowadzeniu zmian w oparciu o uchwały Rady Miejskiej i Zarządzenia Burmistrza ostateczna wartość planu wydatków budżetowych ustalona została w kwocie **74 402 733,93 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 63 835 988,68 zł,
- wydatki majątkowe – 10 566 745,25 zł.

Wykonanie budżetu po stronie wydatków według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku zamyka się kwotą **38 824 915,97 zł**, co stanowi **52,18 %** kwoty planowanej po zmianach, w tym:

- wydatki bieżące – 35 942 918,10 zł,
- wydatki majątkowe – 2 881 997,87 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w 56,31 %, a wydatki majątkowe w 27,27 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Struktura wykonania wydatków w pierwszym półroczu 2022 roku:

Wydatki bieżące – 35 942 918,10 zł, z tego:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 580 684,80 zł	32,40 %
2. wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostki	11 782 774,45 zł	30,35 %
3. dotacje	1 562 826,24 zł	4,03 %
4. świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 610 752,76 zł	24,75 %
5. wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	80 193,64 zł	0,21 %
6. wydatki na obsługę długu i poręczenia	325 686,21 zł	0,84 %

Wydatki majątkowe – 2 881 997,87 zł, z tego:

1. wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 881 997,87 zł	7,42 %
w tym wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 –	1 152 257,91 zł	

ogółem	38 824 915,97 zł	100,00 %
---------------	-------------------------	-----------------

Realizacja budżetu w I półroczu 2022 roku po stronie wydatków przedstawia się następująco:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

plan – 440 963,70 zł

wykonanie – 424 613,79 zł

% wykonania – 96,29

WYDATKI BIEŻĄCE – 424 613,79 zł

Jednostka nasza dokonała przelewu środków finansowych na rzecz Kujawsko -Pomorskiej Izby Rolniczej z siedzibą w Przysieku z tytułu składek na jej działalność statutową w kwocie 11 034,02 zł, oraz na rzecz Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Czarnoziem na Soli” w kwocie 30 261,60 zł.

Producentom rolnym wypłacono zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego

wykorzystywanego do produkcji rolnej w kwocie 380 214,88 zł zgodnie ze złożonymi wnioskami. Zaplanowane wydatki na obsługę zadania ujęte w § 4010, 4110 i 4120 zrealizowano w kwocie łącznej 3 103,29 zł.

Dział 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

plan – 200 000,00 zł

wykonanie – 0,00 zł

% wykonania – 0,00

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Na rok 2021 zaplanowano rozbudowę sieci ciepłowniczych na kwotę 200 000,00 zł. Środki zostaną wydatkowane w okresie II półrocza br.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

plan – 2 150 281,55 zł

wykonanie – 596 517,28 zł

% wykonania – 27,74

WYDATKI BIEŻĄCE – 431 105,24 zł

W I półroczu 2022 roku na bieżące utrzymanie gminnych dróg wydano ogółem 390 846,44 zł, tj. 57,90 % planu rocznego.

Na zakup materiałów, usług remontowych i usług pozostałych związanych z utrzymaniem dróg gminnych wydatkowano łącznie 376 380,94 zł, na:

- zakup kruszywa do remontu nawierzchni dróg,
- zakup uchwytów, słupków i znaków drogowych i luster,
- zakup piasku i cementu,
- transport znaków drogowych i kruszywa,
- bieżące naprawy nawierzchni ulic i dróg oraz materiały,
- remont wiaty,
- wykonanie map gruntów i budynków,
- koszenie trawy na poboczach dróg,
- zimowe utrzymanie dróg i chodników, zakup soli.

Dokonano opłaty za zajęcie pasa drogowego w kwocie 14 465,50 zł.

Ponadto udzielono pomocy finansowej dla Powiatu Inowrocławskiego na realizację zadań organizatora publicznego transportu zbiorowego – 40 258,80 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 165 412,04 zł

Z zaplanowanej kwoty 1 435 000,00 zł na budowę i modernizację dróg gminnych w okresie sprawozdawczym wydatkowano kwotę 165 412,04 zł na:

- pomiary oraz wykonanie dokumentacji projektowej oraz modernizacji drogi w miejscowości Sielec – 33 005,00 zł,
- wykonanie wjazdów przy ulicy Słonecznej w Janikowie – 27 857,04 zł,
- wykonanie projektu architektoniczno-technicznego wraz z kosztorysami inwestorskimi modernizacji ul. Topolowej i ul. Kasprzowicza w Janikowie – 104 550,00 zł.

Pozostałe środki zostaną wydatkowane w okresie II półrocza br.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

plan – 3 641 903,83 zł

wykonanie – 1 730 000,01 zł

% wykonania – 47,50

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 730 000,01 zł

W rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami wydatkowano kwotę **3 666,70 zł** na usługę hydrauliczną i elektryczną, przekształcenie gruntów na cele mieszkaniowe oraz użytkowanie wieczyste gruntów.

Wydatki związane z bieżącym utrzymaniem mieszkań, które stanowią własność gminy, obejmują:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 36 341,23 zł

Za powyższą kwotę dokonano m.in. zakupu: węgla do ogrzania pomieszczeń mieszkalnych w budynkach na terenie wiejskim, eko miału i drewna opałowego, pojemnika na śmieci, artykułów budowlanych i przemysłowych.

§ 4260 Zakup energii – 736 968,80 zł

Zakupiono energię elektryczną w celu oświetlenia klatek schodowych, wodę, pokryto koszty ogrzewania budynków gminnych oraz budynków, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe.

§ 4270 Zakup usług remontowych – 15 579,78 zł

Wykonano roboty elektryczne wraz z wymianą opraw oświetlenia, naprawę okna, wymianę drzwi, szyby i okna, prace remontowe i konserwatorskie oraz wymiany pieca centralnego ogrzewania w miejscowości Wierzejewice.

§ 4300 Zakup usług pozostałych - 343 214,36 zł

Koszt utrzymania części wspólnej w budynkach, w których powstały wspólnoty mieszkaniowe, montaż kotła gazowego, przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, udrażnianie kanalizacji, przygotowanie mieszkań do zamieszkania uchodźców z Ukrainy, roboty elektryczne i inne.

§ 4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe - 592 342,78 zł

Pokryto wydatki ponoszone za administrowanie nieruchomościami oraz dokonano wpłat na fundusz remontowy.

§ 4430 Różne opłaty i składki - 341,00 zł (opłaty sądowe, komornicze i opłata przełącznikowa).

§ 4600 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych – 2 445,36 zł

W okresie sprawozdawczym wypłacono odszkodowanie z tytułu nie zapewnienia przez gminę lokalu socjalnego dla rodzin, które podlegają eksmisji. Gmina nie posiada wolnych lokali mieszkaniowych, które mogłyby spełniać rolę lokalu zastępczego. W świetle obowiązujących przepisów jednostka samorządowa jest zmuszona zapłacić odszkodowanie na podstawie otrzymanego wyroku sądowego lub faktury wystawionej w oparciu o decyzję.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Środki na zostaną wydatkowane w kolejnym półroczu na „Modernizację budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie” oraz na wykup nieruchomości do zasobów gminy.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

plan – 186 500,00 zł

wykonanie – 42 302,20 zł

% wykonania – 22,68

WYDATKI BIEŻĄCE – 42 302,20 zł

Wydatki w kwocie 16 232,50 zł w rozdziale 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego dotyczą m.in. wydatków na zakup usług pozostałych – wykonanie projektu decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji i warunkach zabudowy, wykonanie plików, opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego, reklamy prasowe, itp.

Natomiast wydatki poniesione w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii na łączną kwotę 26 069,70 zł zostały przeznaczone na:

- zakup usług pozostałych – usługi notarialne, poświadczenie zgodności opisu, wycena wzrostu wartości działek, poświadczenie własnoręcznego podpisu, inwentaryzacja lokalu, podział działek i ich rozgraniczenie, określenie wartości prawa własności i prawa użytkowania wieczystego – 20 620,52 zł,
- różne opłaty i składki – wypis z rejestru gruntów, opłaty sądowe i komornicze i inne – 5 449,18 zł.

Pozostałe wydatki zostaną zrealizowane w okresie II półrocza br.

Dział 720 – INFORMATYKA

plan – 55 153,00 zł

wykonanie – 15 179,25 zł

% wykonania – 27,52

WYDATKI BIEŻĄCE – 534,00 zł

Wydatek w kwocie 534,00 zł dotyczy funduszu sołeckiego Sołectwa Góry – opłata za pakiet internetowy.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 14 645,25 zł

Na Projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych, zaplanowano kwotę 49 145,25 zł. W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki w kwocie 14 645,25 zł na realizację tego zadania. Pozostała część będzie wydatkowana w kolejnym półroczu br.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

plan – 7 661 963,99 zł

wykonanie – 4 083 706,13 zł

% wykonania – 53,30

WYDATKI BIEŻĄCE – 4 083 706,13 zł

Finansowanie zadań w rozdziale **75011** odbyło się w oparciu o środki otrzymane na podstawie decyzji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach dotacji na zadania zlecone oraz z własnych środków samorządowych.

750 – 75011 Urzędy Wojewódzkie – 155 994,85 zł, tj. 45,87 % planowanych wydatków.

W okresie sprawozdawczym gmina nasza otrzymała środki na realizację zadań zleconych w kwocie 52 658,00 zł. Ponadto gmina otrzymała środki z Funduszu Pomocy na wykonanie zdjęć oraz nadanie numeru PESEL uchodźcom z Ukrainy w kwocie łącznej 5 713,98 zł. Środki własne gminy stanowiły kwotę 97 572,87 zł.

Ogółem koszty utrzymania pracowników oraz inne wydatki stanowią kwotę 131 497,85 zł, w tym na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi od płac – 147 366,36 zł,
- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzenia – ubiór służbowy kierownika USC, ekwiwalent za odzież – 390,00 zł,
- wydatki na usługi – zdjęcia dla uchodźców z Ukrainy ubiegających się o nadanie numeru PESEL – 4 185,00 zł,

- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 4 053,49 zł.

750 – 75022 Rady Gmin - 140 269,55 zł, tj. 47,87 % planu rocznego.

Wydatki na działalność rady miejskiej obejmowały:

- wypłaty diet dla radnych za udział w pracach rady miejskiej – 120 420,00 zł,
- wydatki pozostałe na łączną kwotę – 19 849,55 zł, w tym:
- zakup upominków, kwiatów i artykułów spożywczych – 11 872,63 zł,
- rachunki za telefon – 278,35 zł,
- koszty transmisji posiedzeń rady miejskiej i przygotowania transkrypcji – 7 698,57 zł.

750 – 75023 Urzędy Gmin - 2 843 249,55 zł, tj. 52,91 % planu rocznego.

W ramach rozdziału **75023 - Urzędy gmin** księgowane były wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej.

Środki finansowe w I półroczu 2022 roku zostały wydatkowane m.in. na następujące wydatki bieżące (administracja, roboty publiczne i pozostałe):

- wynagrodzenia osobowe – **1 608 662,90 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **251 141,61 zł**,
- składki na ubezpieczenia społeczne – **290 674,88 zł**,
- składki na Fundusz Pracy – **29 908,07 zł**,
- wpłaty na PPK – **1 630,22 zł**,
- wynagrodzenia bezosobowe – **68 496,47 zł**, m. in.:
 - umowy zlecenia dla audytora, „akcja zima”, palenie w piecu, dla ochotników OSP i za inne powierzone czynności.
- świadczenia bhp i wydatki na rzecz osób fizycznych – **6 119,99 zł**:
 - ekwiwalent za odzież, odzież, okulary ochronne,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – **5 018,00 zł**:
 - wynagrodzenie dla sołtysów za inkaso podatków,
- zakup materiałów i wyposażenia – **132 107,41 zł**, w tym:
 - zakup materiałów różnych (środki czystości, materiały do napraw i konserwacji urządzeń, baterie, woda, herbata, donice, płytki, gres do łazienek i inne) – 17 039,77 zł,
 - zakup pieczętek, artykułów biurowych, foteli, gablot informacyjnych, druków – 46 590,06 zł,
 - zakup tonerów, tuszy, komputerów, monitorów, akcesoriów komputerowych i innych – 47 961,31 zł,
 - zakup materiałów budowlanych i przemysłowych, rolet okiennych, telefonu, wózka do statywów i innych itp. – 7 356,66 zł,
 - zakup oprogramowania, prenumeraty czasopism i publikacji, czasopism i książek – 13 159,61 zł,
- zakup środków żywności – **878,15 zł**,
- opłaty za energię – **50 084,10 zł**, w tym:
 - energia elektryczna - 16 199,68 zł,
 - energia cieplna – 26 539,53 zł,
 - zimna woda – 7 344,89 zł,
- zakup usług remontowych – **63 681,61 zł**, w tym m.in.: serwisowanie windy, renowacja podłogi, konserwacja oprogramowania, remont pomieszczeń w budynku urzędu miejskiego, konserwacja drukarki

laserowej, naprawa i konserwacja kserokopiarki, itp.

- badania lekarskie – **475,50 zł**,

- zakup usług pozostałych – **173 710,69 zł**, w tym:

- opłaty pocztowe i koszty wysyłki – 53 641,01 zł,
- monitoring i dzierżawa – 307,50
- świadczenie usług w zakresie bhp, usługa transportowa, abonamenty, usługi prawnicze, usługi doradztwa podatkowego, usługa dotycząca pełnienia funkcji ABI, ogłoszenia prasowe, odnowienie domeny, dzierżawa kserokopiarki, utrzymanie strony www, odnowienie usługi hostingu, utrzymanie BIP, korzystanie z KRD BIG, utrzymanie serwera pocztowego, moduł do aplikacji OPLOK, przegląd instalacji p.poż., przedłużenie licencji do portali, ścieki, wykonanie zabudowy biurowej oraz półki, itp. – 119 762,18 zł,

- opłaty za rozmowy telefoniczne – **23 552,67 zł**,

- podróże służbowe krajowe – **12 227,50 zł**,

- różne opłaty i składki, w tym m. in. ubezpieczenie mienia, koszty sądowe i komornicze – **28 360,32 zł**,

- szkolenia pracowników – **12 186,12 zł**,

Na rachunek bankowy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych odprowadzono środki w kwocie **84 333,34 zł**.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W rozdziale 75023 zaplanowano wydatki majątkowe z przeznaczeniem zakup serwera z programu „Cyfrowa Gmina”. W chwili obecnej trwają prace związane z realizacją tego zadania, a zapłata przypadnie na okres II półrocza br.

750 – 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego - 593 269,25 zł, tj. 80,88 % planu rocznego.

Środki finansowe przeznaczono na opłatę za umieszczanie informacji o bieżących wydarzeniach z terenu gminy w „Tygodniku Powiatu i Gmin”, reklamy prasowe, usługa prowadzenia polityki informacyjnej i kampanii reklamowej, usługa promocji miasta, itp.

750 – 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego - 322 122,93 zł

Wydatki poniesione w ramach tego rozdziału wyniosły **322 122,93 zł**, co stanowi **57,58 %** planu rocznego. W Miejsko-Gminnym Zespole Oświaty zatrudnionych jest 5 osób w pełnym wymiarze czasu pracy.

Wydatki zrealizowano według następujących paragrafów:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 400,00 zł

Zakup okularów dla pracownika.

§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników – 199 148,05 zł

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 28 154,80 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 40 408,36 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 4 297,57 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 8 136,43 zł

W ramach umowy zlecenia opłacono dwie osoby sprawującą opiekę nad dzieckiem niepełnosprawnym w czasie dowozu do szkoły specjalnej w Szerzawach oraz informatyka, a także wypłacono wynagrodzenia członkom komisji w sprawie awansu zawodowego na nauczyciela mianowanego.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 9 201,02 zł

- zakup artykułów biurowych – 1 092,11 zł

- materiały różne (czasopisma i poradniki, tonery i inne) – 8 108,91 zł.

§ 4220 Zakup środków żywności – 441,68 zł

W ramach tego paragrafu zakupiono herbatę dla pracowników oraz słodycze na konkurs na dyrektora szkoły.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych – 80,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 22 893,32 zł

- usługi pocztowe i transportowe – 251,43 zł,

- prowizja bankowa – 732,70 zł,

- pozostałe usługi (konserwacja oprogramowania, dostęp do portalu oświatowego, utrzymanie BIP, pełnienie funkcji ABI, Program VULCAN, LEX – przedłużenie licencji i jednorazowy dodatek uzupełniający itp.) – 21 909,19 zł.

§ 4430 Różne opłaty i składki – 542,00 zł

Opłacono polisę ubezpieczeniową.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 6 236,14 zł

§ 4480 Podatek od nieruchomości - 512,00 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 420,00 zł

W ramach tej kwoty opłacono udział w szkoleniu z zakresu sprawozdawczości finansowej oraz zmian w zakresie naliczania płac w związku z „Nowym Ładem”.

§ 4710 – Wpłaty na PPK – 1 251,56 zł.

750 – 75095 – Pozostała działalność – 28 800,00 zł, tj. 32,88 % planu rocznego.

W I półroczu wypłacono diety dla sołtysów w kwocie 28 800,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

plan – 3 462,00 zł

wykonanie – 467,67 zł

% wykonania – 13,51

WYDATKI BIEŻĄCE – 467,67 zł

751 – 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 467,67 zł

Na realizację zadań w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców wydatkowano środki w kwocie 467,67 zł na wypłatę umowy zlecenia wraz z pochodnymi. Pozostałe środki zostaną wydatkowane w drugim półroczu br.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

plan – 798 538,00 zł

wykonanie – 589 091,06 zł

% wykonania – 73,77

WYDATKI BIEŻĄCE – 589 091,06 zł

W pierwszym półroczu 2022 roku wypłacono dotację za dodatkowe patrole dla Komendy Powiatowej

Policji w kwocie **5 520,00 zł**.

W okresie sprawozdawczym zostały poniesione wydatki bieżące, związane z działalnością jednostek Ochotniczej Straży Pożarnej na kwotę **63 412,60 zł**. Wydatki te obejmują między innymi:

- wypłatę ekwiwalentów za dyżury pełnione przez strażaków – 22 038,20 zł,
- specjalistyczne badania lekarskie – 3 846,50 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 13 571,05 zł – m.in. paliwo, materiały przemysłowe, części do pił spalinowych, pieczętka, sprzęt strażacki i obuwie,
- zakup środków żywności – 4 676,96 zł,
- zakup energii – 7 247,17 zł,
- zakup usług remontowych – 7 493,38 zł – m. in. usługa techniczna przy samochodzie pożarniczym, naprawa syreny, przegląd techniczny i wymiana olejów, naprawa piły spalinowej, regeneracja i wyważanie wału,
- zakup usług pozostałych – 4 539,34 zł – m. in. przegląd i konserwacja gaśnic, przegląd techniczny systemu sygnalizacji pożarowej, usługa programowania radiotelefonów, diagnostyka komputerowa samochodu pożarniczego i inne.

W pierwszym półroczu br. wydatkowano środki w rozdziale 75414 Obrona cywilna w kwocie 109,94 zł, na wypłatę delegacji służbowej.

Pozostałe wydatki zostaną poniesione w okresie drugiego półrocza br.

W okresie sprawozdawczym gmina wydatkowała kwotę **37 133,26 zł** związku z kryzysem uchodźczym związanym z wybuchem wojny na Ukrainie oraz w związku z pandemią COVID-19 – rozdział 75421 z przeznaczeniem na:

- zakup materiałów i wyposażenie – materiały, leki, węgiel, wyposażenie łazienek, karma dla zwierząt – 11 243,80 zł,
- zakup środków żywności – 3 724,64 zł,
- zakup energii – 6 710,19 zł,
- zakup usług pozostałych:

- * zakup usług gastronomicznych dla pogotowia ratunkowego w związku z pandemią – 2 994,38 zł,

- * wymiana grzałki, montaż kotła gazowego, usługi transportowe, wykonanie zdjęć w związku z kryzysem uchodźczym – 12 460,25 zł.

W rozdziale 75495 ewidencjonowane są koszty eksploatacji monitoringu miejskiego - 1 476,67 zł (zakup energii) oraz wydatki związane ze środkami z Funduszu Pomocy uchodźcom z Ukrainy, w tym:

- wypłata świadczeń za zakwaterowanie i wyżywienie – 276 760,00 zł,
- obsługa przyjmowania wniosków – 418,59 zł,
- pokrycie kosztów zakwaterowania i wyżywienia – 204 260,00 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W planie wydatków majątkowych na rok 2022 ujęto kwotę 25 000,00 zł na modernizację monitoringu w Janikowie. Realizacja tego zadania nastąpi w okresie II półrocza br.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

plan – 669 120,00 zł

wykonanie – 325 686,21 zł

% wykonania – 48,67

WYDATKI BIEŻĄCE – 325 686,21 zł

W okresie sprawozdawczym gmina zapłaciła odsetki od samorządowych papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów w wysokości 325 360,26 zł, w tym dla:

- BGK Oddział w Toruniu – 48 750,78 zł,
- PKO BP Oddział w Bydgoszczy – 97 646,94 zł,
- PBS w Janikowie – 134 062,54 zł,
- od emisji obligacji – 44 900,00 zł.

Ponadto opłacono odnowienie kodu Lei na co wydatkowano kwotę 325,95 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

plan – 393 000,00 zł

wykonanie - 5 943,40 zł

% wykonania – 1,51

WYDATKI BIEŻĄCE – 5 943,40 zł

Z zaplanowanej kwoty 10 000,00 zł na pokrycie prowizji bankowej zrealizowano wydatek w wysokości 5 943,40 zł.

W budżecie na rok 2022 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 323 000,00 zł i rezerwę z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w kwocie 157 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym nie rozdysponowano środków z rezerwy ogólnej.

Natomiast środki z rezerwy na zarządzanie kryzysowe rozdysponowano w kwocie 97 000,00 zł, przy wprowadzaniu zmian w budżecie Uchwałą Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 29 marca 2022 roku.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

plan – 21 417 825,82 zł

wykonanie – 10 467 654,37 zł

% wykonania – 48,87

WYDATKI BIEŻĄCE – 10 467 654,37 zł

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

Łącznie na działalność bieżącą czterech szkół gminnych stopnia podstawowego wydatkowano kwotę 6 949 911,45 zł, co stanowi 48,20% planu rocznego.

Poniższe zestawienia dają pełną informację o gospodarce finansowej poszczególnych placówek oświatowych.

Szkoła Podstawowa w Janikowie

Nauka odbywa się w trzech budynkach, zlokalizowanych przy ul. Bp. M. Kozala, Główniej i ul. Szkolnej w Janikowie. W pierwszym budynku naukę pobierają dzieci uczęszczające do klas I-III, w drugim dzieci uczące się w klasie IV-V, a w trzecim dzieci uczęszczające do klas VI-VIII.

Na realizację swych zadań bieżących szkoła wydatkowała środki w kwocie **4 875 087,33 zł**, co stanowi **48,33 %** planu.

Na wydatki osobowe zrealizowane w paragrafach 4010, 4110, 4120, 4790 przypadają:

- wynagrodzenia nauczycieli – 2 044 512,25 zł,
- wynagrodzenia pracowników administracyjno – obsługowych – 601 489,49 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 553 761,61 zł.

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wydatkowano środki w kwocie:

- § 4800 - nauczyciele 329 342,64 zł,

- § 4040 - obsługa – 75 609,78 zł.

Wydatki rzeczowe zrealizowane w Szkole Podstawowej w Janikowie według następujących paragrafów:

§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń – 3 074,16 zł

Na zakup odzieży i obuwi sportowe dla nauczyciela wychowania fizycznego oraz fartuchy ochronne dla pracowników obsługi za kwotę 2 774,16 zł.

Zgodnie z art. 72 ust. 1 Kart Nauczyciela, na podstawie złożonych wniosków udzielono pomocy zdrowotnej nauczycielom w wysokości 300,00 zł.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 49 889,45 zł

- zakup środków czystości – 16 608,43 zł

- zakup artykułów biurowych – 5 897,30 zł

- zakup wyposażenia, tj. komputer do sekretariatu – 2 579,00 zł

- zakup materiałów różnych, m.in. oprogramowanie komputerowe, tonery, tusze, nawozy i opryski i inne – 22 183,69 zł,

- materiały do napraw – 2 621,03 zł.

§ 4220 Zakup środków żywności – 162,14 zł

Zakupiono wodę mineralną dla pracowników szkoły.

Na zakup pomocy naukowych i książek z § 4240 wydatkowano kwotę 24 853,00 zł.

W celu realizacji założonych zadań edukacyjnych i wychowawczych do szkoły zakupione zostały następujące pomoce:

- pomoce naukowe, dydaktyczne i książki zakupione ze środków własnych – 4 041,00 zł,

- pomoce naukowe i dydaktyczne z programu Projektanci Edukacji – 1 000,00 zł,

- pomoce naukowe i dydaktyczne z programu Edukacja Inspiracja – 3 500,00 zł,

- pomoce dydaktyczne (wkład własny) program Czytelnictwo – 1 920,00 zł,

- pomoce dydaktyczne ze środków programu Laboratoria przyszłości – 14 392,00 zł.

§ 4260 Zakup energii – 202 531,71 zł

Wykorzystanie środków finansowych na zakup poszczególnych rodzajów energii w okresie I półrocza 2022 roku przedstawia się następująco:

- energia elektryczna – 24 885,54 zł

- gaz ziemny – 45 344,86 zł

- energia cieplna – 129 189,57 zł

- zimna woda – 3 111,74 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych – 19 753,26 zł

- remonty i modernizacja budynku – 9 222,63 zł, w tym przegląd instalacji gazowej, wymiana grzejników, montaż opaski naprawczej, regulacja i naprawa okien, usługa hydrauliczna,

- naprawa i modernizacja sprzętu – 10 530,63 zł, w tym konserwacja kserokopiarki, przegląd i konserwacja gaśnic, naprawa laptopa, konserwacja i przegląd kotła gazowego, przegląd systemu alarmowego, przegląd klimatyzacji, naprawa urządzeń na placu zabaw.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych – 1 231,50 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 25 794,85 zł

- usługi komunalne – 14 276,36 zł

- usługi pocztowe – 841,65 zł

- usługi transportowe – 1 340,97 zł

- prowizja bankowa – 974,70 zł

- pozostałe usługi (m.in. monitoring, dzierżawa karty SIM, usługa pełnienia funkcji ABI, program zwalczania szkodników, usługa w zakresie cyberbezpieczeństwa, wykonanie drabiny przeciwpożarowej, itp.) – 8 361,17 zł

§ 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 730,62 zł

§ 4410 Krajowe podróże służbowe – 529,72 zł

§ 4430 Różne opłaty i składki – 10 952,00 zł

W ramach wydatku tego paragrafu objęto ubezpieczeniem budynki i mienie Szkoły Podstawowej w Janikowie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 231 615,30 zł,

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 850,00 zł,

§ 4710 – Wpłaty na PPK – 4 757,93 zł.

Program POWER Projekt „Gotowi na wyzwania we współczesnej Europie”

W roku 2022 Szkoła Podstawowa w Janikowie kontynuowała program POWER - projekt „Gotowi na wyzwania we współczesnej Europie”. W ramach tego projektu zakupiono parawany mobilne, urządzenie HP, zestaw mikrofonów, sprzęt nagłaśniający oraz żywność na spotkanie integracyjne, a także opłacono wywoływanie zdjęć.

§ 4217 Zakup materiałów i wyposażenia – 10 309,22 zł

§ 4219 Zakup materiałów i wyposażenia – 624,29 zł

§ 4227 Zakup środków żywności – 481,13 zł

§ 4229 Zakup środków żywności – 29,14 zł

§ 4307 Zakup usług pozostałych – 68,86 zł

§ 4309 Zakup usług pozostałych – 4,17 zł

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

W I półroczu 2022 roku Szkoła Podstawowa w Broniewicach na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **980 023,86 zł**, co stanowi **47,61 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **828 190,55 zł**.

W **§ 4010 i § 4790 Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **397 308,33 zł** natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **93 316,47 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne – 100 022,82 zł** (nauczyciele – 82 667,15 zł, obsługa – 17 355,67 zł),

- **§ 4120 Fundusz Pracy – 12 014,84 zł** (nauczyciele – 9 613,65 zł, obsługa – 2 401,19 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **11 988,95 zł**, natomiast w **§ 4800** wydano kwotę **66 443,75 zł**.

W **§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **1 781,02 zł**, którą przeznaczono na wypłaty umów zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotła centralnego ogrzewania oraz dla osoby wykonującej usługę wniesienia, skręcenia i ustawienia szaf.

Nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do**

wynagrodzeń. Wyplacono kwotę **26 021,25 zł.**

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości **52 893,05 zł.**

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 45 022,90 zł. Środki zakupione w celu utrzymania czystości w szkole to kwota 2 594,58 zł. Na materiały biurowe jednostka wydatkowała kwotę 1 743,58 zł. Zakupiono także urządzenie wielofunkcyjne HP za kwotę 3 005,00 zł.

Kwotę 509,99 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów, a kwotę 17,00 zł na materiały do drobnych napraw.

Kwotę **742,29 zł** w **§ 4220** przeznaczono na zakup wody mineralnej i herbaty dla pracowników.

Na zakup pomocy naukowych i książek z **§ 4240** wydatkowano kwotę **0,03 zł.**

W I półroczu 2022 roku w ramach **§ 4260 Zakup energii** wydatkowano kwotę **5 118,65 zł**, w tym: na energię elektryczną – 4 865,47 zł, na wodę – 253,18 zł.

W ramach **§ 4270 Zakup usług remontowych** wykorzystano środki w wysokości **928,65 zł** na: naprawę i modernizację sprzętu oraz przegląd gaśnic.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych – 210,00 zł

W § 4300 Zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **11 571,88 zł**, z tego:

- usługi pocztowe – 39,90 zł,
- usługi komunalne – 3 406,06 zł,
- prowizje bankowe – 306,00 zł,
- usługi transportowe – 800,00 zł,
- pozostałe usługi – 7 019,92 zł, w tym: zwalczanie szkodników, abonament monitorowania i interwencji, pełnienie funkcji ABI itp.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - **§ 4430 Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **2 366,00 zł.**

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **42 380,06 zł.**

Na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej - **§ 4700** wydano środki w kwocie **314,10 zł** na opłacenie szkolenia z zakresu bhp i szkolenie dla opiekunów uczniów dowożonych do szkół.

§ 4710 Pracownicze Plany Kapitałowe – 2 768,41 zł.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

W I półroczu 2022 roku Szkoła Podstawowa w Ludzisku na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 150 524,80 zł**, co stanowi **46,87 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **1 002 245,21 zł.**

W § 4010 i § 4790 Wynagrodzenia osobowe pracowników na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **495 457,37 zł**, natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **97 413,11 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- **§ 4110 Ubezpieczenia społeczne – 125 058,94 zł** (nauczyciele – 105 070,19 zł, obsługa – 19 988,75 zł),
- **§ 4120 Fundusz Pracy – 12 259,62 zł** (nauczyciele – 9 713,62 zł, obsługa – 2 546,00 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w **§ 4040** wydatkowano środki w kwocie **12 974,48 zł**, natomiast w **§ 4800 – 85 057,55 zł.**

Zgodnie z przepisami z Karty Nauczyciela, nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w **§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń.** Wypłata tych dodatków stanowi kwotę 35 721,82 zł. Ponadto zakupiono obuwie robocze i fartuchy dla pracowników obsługi oraz koszulkę o obuwie dla nauczyciela wychowania fizycznego za kwotę 700,00 zł. Łączna kwota wydatków w tym paragrafie stanowi kwotę **36 421,82 zł.**

W § 4170 **Wynagrodzenia bezosobowe** wydatkowano kwotę **1 403,20 zł**. Środki te zostały przeznaczone na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W § 4210 **Zakup materiałów i wyposażenia** wydano środki w łącznej wysokości **60 024,58 zł**.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 38 514,58 zł. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota 3 683,20 zł. Na materiały biurowe w okresie sprawozdawczym jednostka wydatkowała kwotę 706,28 zł. Kwotę 7 553,86 zł wydatkowano na zakup materiałów różnych (tonery, art. papiernicze, pieczętki, nagrywarka DVD, baterie, torby, donice ogrodowe, oprogramowanie MC Office, itp.) Na zakup wyposażenia, w tym: mebli, radioodtwarzaczy i komputera wydano kwotę 9 454,57 zł. Na zakup materiałów do bieżących napraw wydano kwotę 112,09 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę **4 945,00 zł**. Przeznaczono je na zakup kijów do unihokeja i laptopa.

W I półroczu 2022 roku w ramach § 4260 **Zakup energii** wykorzystano kwotę **6 354,49 zł**. Na energię elektryczną przypada kwota 5 765,43 zł, natomiast na zużytą wodę 589,06 zł.

W ramach § 4270 **Zakup usług remontowych** wydatkowano środki w wysokości **275,64 zł**, które przeznaczono na przegląd sprzętu gaśniczego.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 **Zakup usług zdrowotnych** na przeprowadzenie badań lekarskich pracowników wydatkowano kwotę **791,50 zł**.

W § 4300 **Zakup usług pozostałych** wykorzystano środki w kwocie **9 188,25 zł**, z tego na:

- usługi komunalne – 3 888,80 zł,
- usługi transportowe – 296,96 zł,
- usługi pocztowe – 419,69 zł,
- prowizje bankowe – 313,20 zł,
- pozostałe usługi (m.in. usługa pełnienie funkcji ABI, monitoring, dzierżawa karty SIM, program zwalczania szkodników, dostęp do portalu oświatowego, serwer e-świadectwa itp.) – 4 269,60 zł.

Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - § 4360 wynoszą 419,40 zł.

§ 4410 **Podróże służbowe krajowe** wydatkowano kwotę **275,07 zł**.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 **Różne opłaty i składki** wydatkowano kwotę **2 802,00 zł**.

§ 4440 **Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** stanowi kwotę **48 892,78 zł**.

§ 4700 **Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej** – wydatkowano kwotę **329,00 zł**, z przeznaczeniem na szkolenie dotyczące rejestru umów w jednostkach.

§ 4710 **Pracownicze Plany Kapitałowe** – **1 901,41 zł**.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

W I półroczu 2022 roku Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie na realizację swych zadań wydatkowała środki budżetowe w ogólnej wysokości **1 163 647,92 zł**, co stanowi **47,49 %** planu.

Wydatki przypadające na szkołę podstawową wynoszą **926 517,47 zł**.

W § 4010 i § 4790 **Wynagrodzenia osobowe pracowników** na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli wydano środki w wysokości **440 371,49 zł**, natomiast wynagrodzenia obsługi to kwota **91 115,70 zł**. Od wypłaconych wynagrodzeń odprowadzono składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy w następującej wysokości:

- § 4110 **Ubezpieczenia społeczne** – **107 074,39 zł** (nauczyciele – 89 591,66 zł, obsługa – 17 482,73 zł),

- § 4120 Fundusz Pracy – 12 785,24 zł (nauczyciele – 10 416,58 zł, obsługa – 2 368,66 zł).

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § 4040 wydatkowano środki w kwocie 12 352,09 zł, natomiast w § 4800 wydatkowano 68 925,76 zł.

Nauczycielom przysługują dodatki wiejskie ujęte w § 3020 Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń wypłacono dodatki wiejskie w kwocie 32 665,82 zł. Ponadto na zakupy w zakresie BHP wydatkowano kwotę 505,83 zł. Łączna kwota wydatków w § 3020 wynosi 33 171,65 zł.

W § 4170 Wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano kwotę 5 493,62 zł. Środki te zostały przeznaczone na wypłaty umów-zleceń dla pracownika zajmującego się obsługą kotłowni.

W § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia wydano środki w łącznej wysokości 65 621,33 zł.

Wydatki na zakup oleju opałowego stanowią kwotę 53 493,14 zł. Środki czystości zakupione w celu utrzymania porządku w szkole to kwota 4 024,21 zł. Na materiały biurowe w I półroczu 2022 roku jednostka wydatkowała kwotę 1 177,48 zł. Natomiast na zakup wyposażenia wydatkowano kwotę 4 550,00 zł, za tę kwotę zakupiono meble biurowe. Kwotę 1 948,29 zł przeznaczono na zakup różnych materiałów zakupiono m.in.: tonery do drukarek, tabliczki i inne. Na materiały do bieżących napraw wydatkowano kwotę 428,21 zł.

Kwotę 74,97 zł § 4220 wydatkowano na zakup kawy.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę 783,70 zł.

W okresie sprawozdawczym w ramach § 4260 Zakup energii wydatkowano kwotę 7 047,79 zł. Na energię elektryczną przypada kwota 6 086,66 zł, natomiast na zużytą wodę 961,13 zł.

W ramach § 4270 Zakup usług remontowych wykorzystano środki w wysokości 5 144,16 zł, na: przegląd i konserwację gaśnic, prace remontowe, itp.

W okresie sprawozdawczym w § 4280 Zakup usług zdrowotnych wydano kwotę 425,50 zł.

W § 4300 Zakup usług pozostałych wykorzystano środki w kwocie 18 553,19 zł, z tego na:

- usługi pocztowe – 229,75 zł,
- usługi komunalne – 5 761,83 zł,
- prowizje bankowe – 370,80 zł,
- usługi transportowe – 648,00 zł,
- pozostałe usługi: zwalczania szkodników, usługi dotyczące pełnienia funkcji ABI, odnowienie certyfikatu, korzystanie z serwera e-świadectwa, abonament RTV i inne – 11 542,81 zł.

Na opłacenie polisy ubezpieczeniowej - § 4430 Różne opłaty i składki wydatkowano kwotę 2 883,00 zł.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę 53 920,76 zł.

§ 4710 Pracownicze Plany Kapitałowe – 773,13 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne

Wykonanie ogółem według stanu na 30 czerwca 2022 roku wynosi 257 506,05 zł, tj. 40,57% planu.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Broniewicach

W okresie sprawozdawczym w oddziale przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Broniewicach poniesione wydatki stanowiły kwotę 87 458,68 zł, tj. 42,12 % planu rocznego.

W ramach § 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli jednostka wydatkowała środki w kwocie 56 826,58 zł, w tym z dotacji 15 060,00 zł. Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 8 656,73 zł,
- § 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 530,51 zł.

W I półroczu 2022 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 7 879,57 zł.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela, nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego - § 3020. Wypłacono kwotę 6 284,54 zł.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwota 6 280,75 zł.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Ludzisku

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Ludzisku poniesione wydatki stanowiły kwotę 65 777,26 zł, tj. 31,81 % zaplanowanych środków.

W ramach § 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli jednostka wydatkowała środki w kwocie 44 979,87 zł (w tym z dotacji 11 922,50 zł). Od wypłaconego wynagrodzenia odprowadzono składki w następującej wysokości:

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 8 062,25 zł,

- § 4120 Składki na Fundusz Pracy – 368,87 zł.

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 3 003,59 zł.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela, zatrudnionym nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego - § 3020. W okresie sprawozdawczym wypłacono kwotę 3 424,51 zł.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę 5 938,17 zł.

Oddział Przedszkolny przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie

W okresie sprawozdawczym w Oddziale Przedszkolnym przy Szkole Podstawowej w Kołodziejewie poniesione wydatki stanowiły kwotę 104 270,11 zł, tj. 47,33 % planu rocznego.

W ramach § 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli jednostka wydatkowała środki w kwocie 64 830,49 zł, w tym dotacje 22 590,00 zł. Od wypłaconego wynagrodzenia dla nauczycieli odprowadzono składki w następującej wysokości:

- § 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 14 112,49 zł,

- § 4120 Składki na Fundusz Pracy – 766,75 zł.

W I półroczu 2022 roku wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 10 901,97 zł.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionym nauczycielom przysługiwała wypłata dodatku wiejskiego § 3020. W okresie sprawozdawczym wypłacono kwotę 4 960,51 zł.

Na zakup środków żywności wydatkowano kwotę 3 785,66 zł.

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek wydatkowano kwotę 500,00 zł.

§ 4220 Zakup artykułów spożywczych – 3 673,30 zł w celu sporządzenia posiłków dla dzieci z oddziału przedszkolnego.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę 5 024,60 zł.

Rozdział 80104 – Przedszkola

PRZEDSZKOLE w JANIKOWIE

Na działalność przedszkola wydano ogółem 1 345 574,07 zł, tj. 47,87 % kwoty planowanej.

Pozostała wydatkowa kwota w rozdziale 80104 dotyczy:

- przekazanej dotacji na prowadzenie niepublicznych placówek przedszkolnych – 380 540,46 zł,

- pokrycia kosztów uczęszczania dzieci do placówek publicznych na terenie innych gmin – 24 367,50 zł.

W strukturze wydatków dokonanych w przedszkolu w I półroczu 2022 roku wyodrębnić można wydatki osobowe i rzeczowe.

Na wydatki osobowe zrealizowane w paragrafach 4010, 4040, 4110, 4120, 4790 i 4800 przypadają:

- wynagrodzenia nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych przedszkola – **895 277,66 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń – **169 996,61 zł**.

§ 4140 Składki PFRON – 126,00 zł.

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 3 471,43 zł

Wyplata umowy zlecenia za prowadzenie strony internetowej przedszkola. Ponadto zatrudniono osobę do wykonania prac remontowych oraz osobę, która wykonała pergole w ramach grantu „Powrót do tajemniczego ogrodu”.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 22 852,93 zł

- środki czystości – 5 942,48 zł,
- artykuły różne (tonery, prenumeraty, art. Papiernicze) – 4 464,97 zł,
- wyposażenie (meble, kołdry) – 5 795,00 zł,
- materiały do bieżących napraw – 1 322,07 zł,
- w ramach grantu „Powrót do tajemniczego ogrodu” (akcesoria ogrodnicze, pergola, ławki ogrodowe) – 5 328,41 zł.

§ 4220 Zakup środków żywności – 60 405,59 zł

§ 4260 Zakup energii – 75 485,13 zł

Wykorzystanie poszczególnych rodzajów energii przedstawia się następująco:

- energia elektryczna – 9 878,52 zł
- gaz ziemny – 1 352,97 zł
- energia cieplna – 62 673,34 zł
- zimna woda – 1 580,48 zł

§ 4270 Zakup usług remontowych – 2 427,28 zł

- naprawa i modernizacja sprzętu (konserwacja dźwigu windowego, przegląd gaśnic, itp.)
- naprawa przecieku instalacji wodnej.

§ 4280 Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie) – 680,00 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 20 639,96 zł

- usługi komunalne – 5 732,58 zł
- usługi pocztowe – 391,19 zł
- usługi transportowe – 27,88 zł
- prowizja bankowa – 378,00 zł
- pozostałe usługi (abonament RTV, zwalczanie szkodników, pełnienie funkcji ABI, monitoring, usługi kominiarskie, obszycie wykładziny, itp.) - 6 584,95 zł

§ 4360 Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 705,49 zł – dostęp do internetu, rozmowy telefoniczne.

§ 4430 Różne opłaty i składki – 1 666,00 zł

W ramach tego wydatku objęto ubezpieczeniem budynki i mienie przedszkola.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 80 468,99 zł

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 110,00 zł

§ 4710 Składki na PPK – 672,83 zł

Rozdział 80107 – Świetlice szkolne

W okresie do dnia 30 czerwca 2022 roku na działalność świetlic szkolnych wydatkowano łącznie kwotę

295 681,32 zł, tj. 39,75% planu rocznego. Poniesione wydatki w poszczególnych placówkach przedstawiają się następująco:

- Świetlica przy Szkole Podstawowej w Janikowie

Na działalność świetlic wydatkowano ogółem **204 123,90 zł**, co stanowi 42,62 % planu rocznego.

Podział wydatków przedstawia się następująco:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 136 785,46 zł

§ 4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne – 24 406,96 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 28 630,08 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 442,88 zł

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 12 561,49 zł

§ 4710 PPK – 297,03 zł

- Świetlice szkole przy szkołach wiejskich:

Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 89 400,32 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 3,69 %, tj. Kwotę **3 300,90 zł**.

Na wydatki osobowe ujęte w paragrafach 4800, 4110 przypada dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli w kwocie **845,08 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w kwocie **144,51 zł**.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 311,31 zł**.

Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 84 525,20 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 49,58 %, tj. Kwotę **41 905,10 zł**.

Na wydatki osobowe ujęte w paragrafach 4790, 4800, 4110 i 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli – **26 395,95 zł**, dodatkowe wynagrodzenia roczne – **4 756,11 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie **5 493,75 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski w kwocie **2 041,08 zł**.

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 911,24 zł – zakup materiałów papierniczo-plastycznych.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 085,21 zł**.

Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Plan wydatków przeznaczonych dla świetlicy szkolnej określono w kwocie 90 948,50 zł. W okresie sprawozdawczym wydatkowano 50,96 %, tj. Kwotę **46 351,42 zł**.

Na wydatki osobowe ujęte w paragrafach 4790, 4110 i 4120 przypadają wynagrodzenia nauczycieli – **30 302,32 zł** oraz pochodne od wynagrodzeń w łącznej kwocie **6 332,23 zł**.

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego - **§ 4800** wydatkowano środki w kwocie **4 745,42 zł**.

Zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela zatrudnionemu nauczycielowi wypłacono dodatek wiejski w kwocie **2 459,15 zł**.

Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych stanowi kwotę **2 512,30 zł**.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół

Na dowożenie dzieci do szkół wydano **491 976,34 zł**, tj. 58,15 % planu rocznego. Na wydatki w tym

rozdziale składają się:

- opłaty za dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy oraz na zajęcia odbywające się na krytej pływalni w Janikowie – 491 976,34 zł.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Z zaplanowanych środków w wysokości **87 618,48 zł** wykonanie stanowi kwotę **28 508,61 zł**, tj. 32,54 %.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **47 082,16 zł** wykonanie stanowi kwotę **11 236,63 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 407,80 zł.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – dostęp do portalu Oświatowego, dofinansowanie do studiów podyplomowych – **3 327,03 zł**

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 7 501,80 zł - zapłata za uczestnictwo w szkoleniach na następujące tematy: „Nowe regulacje prawne”, „Arkusze organizacyjny”, „Profilaktyka i promocja zdrowia”, „Czas pracy nauczycieli”, „XV Ogólnopolski zlot innowacyjnych nauczycieli i dyrektorów”, „Ocena i klasyfikacja uczniów z Ukrainy”, itp.

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan **8 897,44 zł** wykonanie stanowi kwotę **3 294,49 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4240 Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 1,00 zł,

§ 4300 Zakup usług pozostałych – dostęp do kompendium, organizacja pomocy psychologiczno-pedagogicznej – **599,00 zł**

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 694,49 zł, środki wykorzystano na szkolenie Rady Pedagogicznej na następujące szkolenia: „Metoda kolorowych dźwięków”, „Zlot innowacyjnych nauczycieli i dyrektorów”, „Arkusze organizacyjny”, „Jak organizować proces przyjmowania i nauczania uczniów innych narodowości”.

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan **10 916,08 zł** wykonanie stanowi kwotę **2 342,99 zł**. Poniesione wydatki obejmują:

- **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej**, wydatkowana kwota to **2 342,99 zł**, środki wykorzystano na szkolenie Rady Pedagogicznej na następujące szkolenia: „Metoda kolorowych dźwięków”, „Zlot innowacyjnych nauczycieli i dyrektorów”, „Arkusze organizacyjny”, „Jak organizować proces przyjmowania i nauczania uczniów innych narodowości”.

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty **10 786,80 zł** wydatkowano **6 336,50 zł**. Poniesione wydatki obejmują:

- **§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 499,00 zł,**

§ 4300 Zakup usług pozostałych – dostęp do kompendium, dofinansowanie do studiów podyplomowych – **2 448,00 zł**

- **§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 3 389,50 zł.**

Powyższa kwota została wydatkowana na szkolenia dotyczące doskonalenia zawodowego nauczycieli, w tym w zakresie informatyki.

- Przedszkole w Janikowie

Na realizację zadań wydatkowano ogółem **5 298,00 zł**.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – dofinansowanie do studiów podyplomowych z zakresu Tryflopedagogiki – **3 200,00 zł**

§ 4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 098,00 zł

W ramach tej kwoty opłacono warsztaty muzyczne i szkolenie dotyczące dokumentacji przedszkola.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne

Na działalność stołówek wydatkowano **147 556,35 zł**. Plan został wykonany w 60,53 %.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:

- wynagrodzenia osobowe – **65 170,98 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **8 611,14 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń – **11 840,67 zł**.

Wydatki rzeczowe:

§ 4210 Zakup materiałów i wyposażenia – 202,06 zł

Zakupiono podkładki i artykuły kuchenne.

§ 4220 Zakup środków żywności – 41 997,13 zł

§ 4260 Zakup energii – 651,36 zł

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 15 231,33 zł

- dowóz posiłków do Szkół Podstawowych w Broniewicach, Ludzisku i Kołodziejewie.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 741,68 zł

Rozdział 80149 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

- Przedszkole w Janikowie

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe pracowników – 3 197,85 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 530,41 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 53,60 zł

§ 4710 Składki na PPK – 8,13 zł

Łącznie wydatkowano kwotę 3 789,99 zł.

Kwota **28 306,08 zł** stanowi dotację dla przedszkola niepublicznego „Mali Odkrywcy”, natomiast kwota 5 856,42 zł stanowi dotację dla przedszkola niepublicznego „Froguś”.

Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych

Na realizację zadań ujętych w tym rozdziale wydatkowano ogółem kwotę **463 694,35 zł**, co stanowi **53,97 %** rocznego planu.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Na plan **606 963,34 zł** wykonanie stanowi kwotę **309 583,91 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 219 297,39 zł

Na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego w § **4800** wydatkowano środki w kwocie **28 838,34 zł**.

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 40 975,06 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 2 856,61 zł

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 17 586,08 zł

§ 4710 Składki na PPK – 30,43 zł

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Na plan 86 093,03 zł wykonanie stanowi kwotę 51 299,89 zł i obejmuje wydatki na:

§ 3020 – wypłata dodatku wiejskiego – 1 225,49 zł

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 30 385,81 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 5 693,57 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 535,36 zł

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 2 925,07 zł.

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 8 750,00 zł, zakupiono monitor Promethean, który został zakupiony jako wkład rzeczowy do rządowego programu „Aktywna tablica SPE”.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1 457,13 zł

§ 4710 Składki na PPK – 327,46 zł

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Z planowanej kwoty 54 011,37 zł wykonanie stanowi 27 886,46 zł i obejmuje wydatki na:

§ 3020 – wypłata dodatku wiejskiego – 418,04 zł

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 21 941,03 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 3 815,02 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 311,14 zł

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 974,14 zł.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 427,09 zł

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Na plan 112 099,53 zł wykonanie stanowi kwotę 74 924,09 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 42 288,41 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 8 782,60 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 1 258,56 zł

Wypłacono dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4800 w kwocie 6 847,43 zł.

§ 3020 - wypłata dodatku wiejskiego – 2 958,22 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 9 748,99 zł, zakupiono instrument KolorPiano oraz monitor Promethean, który został zakupiony jako wkład rzeczowy do rządowego programu „Aktywna tablica SPE”.

§ 4440 Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 039,88 zł

Rozdział 80153 – Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Z planowanej kwoty 34 175,88 zł wykonanie stanowi 495,37 zł i obejmuje wydatki na zakup książek

i materiałów edukacyjnych w ramach dotacji podręcznikowej, z czego środki własne stanowią kwotę 154,73 zł, a środki z dotacji podręcznikowej to kwota 340,64 zł.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

§ 2540 – 2 232,78 zł – w ramach środków z Funduszu Pomocy zrefundowano dotację przedszkolną dla przedszkola „Mali Odkrywcy”, gdzie uczęszcza dziecko z Ukrainy.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 8 000,00 zł – w ramach środków z Funduszu Pomocy sfinansowano dojazdy do szkół uczniów będących uchodźcami z Ukrainy.

Wydatki w poszczególnych placówkach oświatowych kształtują się następująco:

- Szkoła Podstawowa w Janikowie

Wykonanie stanowi kwotę 20 649,76 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 6 494,65 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 1 116,38 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 94,50 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 3 106,02 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 9 729,49 zł,

§ 4260 – zakup energii – 17,54 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 78,58 zł

§ 4710 Składki na PPK – 12,60 zł

- Szkoła Podstawowa w Broniewicach

Wykonanie stanowi kwotę 9 241,84 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 2 401,52 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 410,64 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 58,83 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 1 054,35 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2 500,00 zł,

§ 4260 – zakup energii – 3,78 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 32,12 zł

§ 4710 Składki na PPK – 18,11 zł

- Szkoła Podstawowa w Ludzisku

Wykonanie stanowi kwotę 6 374,27 zł i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 2 325,54 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 397,69 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 37,66 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 1 039,78 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 2 500,00 zł,

§ 4260 – zakup energii – 5,82 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 67,78 zł

- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie

Wykonanie stanowi kwotę **9 241,84 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli – 2 247,41 zł

§ 4110 Składki na ubezpieczenia społeczne – 384,31 zł

§ 4120 Składki na Fundusz Pracy – 55,05 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 1 032,01 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 5 500,00 zł,

§ 4260 – zakup energii – 13,91 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 9,15 zł

- Przedszkole „Słoneczko” w Janikowie

Wykonanie stanowi kwotę **1 500,00 zł** i obejmuje wydatki na:

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 1 000,00 zł

§ 4240 – zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 500,00 zł,

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

plan – 480 207,28 zł

wykonanie – 123 532,93 zł

% wykonania – 25,72

WYDATKI BIEŻĄCE – 123 532,93 zł

Z zaplanowana w budżecie na rok 2022 kwota 40 000,00 zł na zwalczanie narkomanii zostanie wydatkowane **5 175,00 zł** na zakup usług pozostałych – usługi terapeutyczne.

Plan wydatków związanych z działalnością Komisji d/s przeciwdziałania alkoholizmowi został zrealizowany w 26,47%. W okresie sprawozdawczym wydatkowane środki finansowe w kwocie **113 632,14 zł** zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – 29 509,80 zł, (wynagrodzenia osobowe obejmują zatrudnienie pracownika do prowadzenia świetlicy środowiskowej „URWISY” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym),

- diety dla członków komisji – 13 460,25 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia – 29 621,80 zł,

- zakup usług pozostałych – 22 471,70 zł,

- służbowe podróże krajowe – 70,20 zł,

- usługi telekomunikacyjne – 332,10 zł,

- różne opłaty i składki – 976,72 zł.

- współfinansowanie telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia” na podstawie porozumienia Województwem Kujawsko-Pomorskiem w kwocie 631,70 zł.

Realizacja zadań przebiegała zgodnie z uchwalonym programem. Wydatki w kwocie łącznej **118 807,14 zł** dotyczyły:

- współfinansowania telefonicznego pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie – „Niebieska Linia”,

- badań i wydania opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu,

- kosztów konsultacji prawnych w punkcie konsultacyjnym,

- kosztów konsultacji i terapii indywidualnych prowadzonych w punkcie konsultacyjnym,

- kosztów zakupu nagród i artykułów spożywczych dla dzieci uczestniczących w festynach odbywających

się na terenie gminy promujących zdrowy tryb życia,

- finansowania bieżącej działalności, zajęć, warsztatów oraz zatrudnienia w świetlicy środowiskowej „URWISY” działającej przy MGOPS w Janikowie dla dzieci z rodzin z problemem alkoholowym,
- zakupu materiałów informacyjnych, niezbędnych do przeprowadzenia profilaktycznych działań na terenie gminy,
- dofinansowanie imprez promujących zdrowy tryb życia dla mieszkańców gminy.

Na udostępnienie pomieszczeń dla filii Pogotowia Ratunkowego działającej w Janikowie ogółem wydatkowano kwotę **4 567,79 zł**, w tym na:

§ 43260– zakup energii:

- energia elektryczna – 2 166,26 zł,
- energia cieplna – 420,82 zł,
- zimna woda – 846,31 zł,

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 1 134,40 zł

Środki pochodzące z dotacji przyznanej na pokrycie poniesionych przez gminę kosztów wydania decyzji w sprawach świadczeniobiorców (rozdział 85195) w kwocie **158,00 zł** zostały wydatkowane na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 100,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 58,00 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

plan – 6 750 784,51 zł

wykonanie – 3 678 693,64 zł

% wykonania – 54,49

WYDATKI BIEŻĄCE – 3 678 693,64 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowo działający jako jednostka budżetowa, realizował budżet w I półroczu roku 2022 w oparciu o przepisy ustawy o pomocy społecznej. Oprócz zadań wynikających z w/wym. ustawy, MGOPS realizuje również zadania na podstawie innych ustaw, a w szczególności: o dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, o pomocy osobom uprawnionym do alimentów, o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, o systemie oświaty, o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej oraz o pomocy państwa w wychowaniu dzieci – program „Rodzina 500+” i program „Dobry start”.

Finansowanie poszczególnych zadań odbywa się w oparciu o środki pochodzące z:

- dotacji na zadania zlecone,
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych,
- budżetu gminy (własne środki samorządowe).

Na własną działalność oraz na pomoc finansową i rzeczową dla osób i rodzin uprawnionych do świadczeń z pomocy społecznej, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej poniósł wydatki na łączną kwotę **3 200 193,61 zł**, co stanowi 54,92 % planu rocznego.

Ośrodek pomocy społecznej, działając na podstawie obowiązujących przepisów ustawowych udzielił pomocy osobom i rodzinom, w szczególności:

- z powodu długotrwałej choroby – 151 rodzin,
- z powodu ubóstwa – 164 rodziny,
- w przypadku bezdomności – 9 rodzin,
- z uwagi na potrzebę ochrony macierzyństwa – 29 rodzin,

- w przypadku bezrobocia – 123 rodziny,
- z powodu niepełnosprawności – 100 rodzin,
- z tytułu bezradności w sprawach opiekuńczo-wychowawczych i prowadzenia gospodarstwa domowego – 24 rodziny,
- z uwagi na przemoc w rodzinie – 3 rodziny,
- z powodu alkoholizmu – 17 rodzin,
- z powodu narkomanii – 1 rodzina,
- w związku z trudnościami w przystosowaniu się do życia w społeczeństwie po opuszczeniu zakładu karnego – 3 rodziny,
- z powodu zdarzenia losowego – 1 rodzina.

Działania ośrodka umożliwiły wielu rodzinom i osobom samotnym przezwyciężenie trudnych sytuacji życiowych, w których się znalazły. Świadczona pomoc miała na celu doprowadzenie do życiowego usamodzielnienia osób oraz umocnienia rodzin.

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

Z tytułu opłacania pobytu osób z terenu naszej gminy w domach pomocy społecznej, w I półroczu 2022 roku wydatkowano środki w kwocie **226 173,29 zł**. Plan w tej podziałce klasyfikacji budżetowej zrealizowany został w 50,94%. Na przestrzeni okresu sprawozdawczego z tej formy pomocy korzystało 12 osób.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

W okresie sprawozdawczym, gmina wykorzystwała środki z dotacji na zadania zlecone z przeznaczeniem na bieżącą działalność Środowiskowego Domu Samopomocy w Janikowie w wysokości **442 284,20 zł**. Stanowi to 50,00 % planu na 2022 rok.

Placówka ta jest jednostką organizacyjną oparcia społecznego dla osób dorosłych z niepełnosprawnościami intelektualnymi i chorych psychicznie. Opieką objęto 38 osób z terenu miasta i gminy.

Nadrzędnym celem działalności Środowiskowego Domu Samopomocy jest podnoszenie jakości życia i zapewnienie oparcia społecznego osobom mającym trudności z kształtowaniem swoich stosunków z otoczeniem. Polega to przede wszystkim na podtrzymywaniu i rozwijaniu umiejętności niezbędnych do samodzielnego życia.

Proponowany przez ŚDS program wspierająco-aktywizujący ma pomagać podopiecznym w rozwijaniu jak największego stopnia ich autonomii oraz wspierać środowisko rodzinne.

Placówka zatrudnia 10 osób, w tym: kierownika, główną księgową, pracownika administracyjnego, pedagoga, trzech instruktorów terapii zajęciowej, instruktora ds. kulturalno-oświatowych, kucharkę i pracownika gospodarczego.

Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi przeznaczono **325 716,70 zł**.

W ramach przyznanej dotacji celowej dokonano zakupu materiałów i wyposażenia w kwocie **3 439,46 zł**.

Zakupiono:

- środki czystości, artykuły przemysłowe,
- materiały biurowe, znaczki,
- materiały do pracowni,
- inne.

W ŚDS wydawane są posiłki dla uczestników zajęć terapeutycznych – w I półroczu roku 2022 na zakup artykułów żywnościowych wydano **15 441,53 zł**.

Na opłaty za zużytą energię elektryczną, centralne ogrzewanie i wodę przeznaczono kwotę **21 407,60 zł**.

Przeprowadzono niezbędne remonty na kwotę **5 100,18 zł**.

Kwotę **180,00 zł** wydatkowano na zakup usług zdrowotnych – badania lekarskie pracowników.

Na zakup usług pozostałych wydatkowano środki w kwocie **49 747,20 zł**. Wydatki dotyczą opłat za usługi transportowe, bankowe, dot. pełnienia funkcji IOD, wywóz nieczystości, przegląd i konserwację gaśnic, czynszu za barek z wodą i inne.

Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych wynoszą **2 161,62 zł**.

Ponadto w okresie sprawozdawczym w ramach otrzymanych środków poniesione zostały wydatki na:

- krajowe podróże służbowe – **1 609,91 zł**,
- różne opłaty i składki (w tym ubezpieczenie mienia) – **2 640,00 zł**,
- odpis na ZFŚS – **12 098,10 zł**,
- szkolenia pracowników – **750,00 zł**,
- PPK – **1 501,90 zł**.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej

W zakresie zadań rządowych własnych w I półroczu 2022 roku opłacono składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej i nie podlegające ubezpieczeniu z innego tytułu w kwocie **11 640,64 zł**. Plan zrealizowano w 54,91%.

Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

W okresie sprawozdawczym na rachunek dochodów gminy wpłynęły środki finansowe na wykonanie zadania własnego w zakresie wypłaty zasiłków okresowych i celowych.

Otrzymane środki zostały wykorzystane na wypłaty zasiłków okresowych z powodu bezrobocia, długotrwałej choroby, niepełnosprawności, schronienia oraz na wypłaty zasiłków celowych i specjalnych zasiłków celowych. Łącznie wypłacono świadczenia na kwotę **294 117,33 zł**, z czego kwota 91 470,00 zł stanowiła dopłatę środków samorządowych.

Z otrzymanej dotacji wypłacono następujące zasiłki okresowe:

- z powodu bezrobocia - 402 świadczenia dla 94 rodzin,
- z powodu długotrwałej choroby – 16 świadczeń dla 3 rodzin,
- z powodu niepełnosprawności – 24 świadczenia dla 8 rodzin,
- inne – 23 świadczenia dla 7 rodzin.

Kwota 90 720,00 zł została przeznaczona na wypłaty zasiłków celowych, specjalnych zasiłków celowych oraz pomocy rzeczowej – zakup żywności, środków czystości dla podopiecznych i schronienie. Plan wydatków w tym rozdziale został zrealizowany na poziomie 44,77%.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe

Według stanu księgowego na 30 czerwca 2022 roku wypłacono dodatki mieszkaniowe dla uprawnionych w kwocie **68 932,16 zł**. Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych finansowane są wyłącznie ze środków własnych gminy.

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania.

Z otrzymanej dotacji wypłacono dodatki energetyczne na kwotę 1 313,89 zł. Na pokrycie kosztów prowizji bankowej wydatkowano kwotę 26,27 zł.

Łącznie w tym rozdziale wykorzystano środki finansowe w wysokości **70 272,32 zł**, co stanowi 49,57% planu wydatków na ten rok.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

W okresie sprawozdawczym gmina otrzymała dotację na wypłaty zasiłków stałych.

Wydano 42 osobom decyzje, którym przyznano ogółem 252 świadczenia dla osób samotnie gospodarujących oraz 4 osobom decyzje, którym przyznano 13 świadczeń dla osoby w rodzinie. Ogółem na ten cel wydatkowano kwotę **156 718,87 zł**. Plan zrealizowano w 59,86%.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej

Na utrzymanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie w I półroczu 2022 roku gmina otrzymała środki finansowe w ramach dotacji na dofinansowanie zadań własnych. Dotacja została wykorzystana w kwocie 106 656,00 zł. Na dofinansowanie zadań zleconych otrzymano kwotę 7 917,00 zł na wynagrodzenie opiekuna prawnego i koszty obsługi zadania.

Na wynagrodzenia z tytułu pomocy w wypełnianiu wniosków wydatkowano kwotę 450,00 zł.

Dopłata ze środków samorządowych stanowi kwotę 692 132,90 zł. Ogółem wydatki bieżące stanowią kwotę **807 155,90 zł**, tj. 50,13 % planu rocznego.

Struktura zrealizowanych wydatków w tym półroczu przedstawia się następująco:

- świadczenia bhp dla pracowników – **3 182,13 zł**,
- wynagrodzenie opiekuna prawnego i za sprawowanie opieki – **10 200,00 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – **480 168,02 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **73 833,98 zł**,
- pochodne od płac – **104 832,71 zł**,
- wpłaty na PFRON – **20 034,00 zł**,
- zakup materiałów – **29 136,84 zł** (licencje na oprogramowanie, artykuły biurowe i papiernicze, środki czystości, artykuły gospodarcze, wydawnictwa, druki, prenumerata, akcesoria komputerowe, tusze, tonery, niszczarki i inne),
- zakup środków żywności – **408,16 zł**,
- zakup energii elektrycznej, energii cieplnej i wody – **9 381,30 zł**.
- badania lekarskie – **952,50 zł**,
- zakup usług pozostałych – **39 652,08 zł**, (w tym: obsługa informatyczna, usługi prawnicze, wywóz nieczystości, opłaty pocztowe, prowizja bankowa, opłata za prowadzenie rachunku bankowego i karty przedpłacone, opłata za ścieki, konserwacja oprogramowania, dostęp do strony internetowej, czynsz za barek z wodą źródlaną, usługa dot. pełnienia funkcji ABI, obsługa w zakresie bhp, poradnictwo psychologiczne, przegląd i konserwacja gaśnic, przegląd laptopa, dopłata do czesnego i inne),
- zakup usług telekomunikacyjnych – **3 525,49 zł**,
- delegacje służbowe – **4 368,36 zł**,
- szkolenia pracowników – **4 799,00 zł**,
- różne opłaty i składki – **1 772,00 zł**,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **20 787,12 zł**.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

W okresie sprawozdawczym plan roczny wydatków na usługi opiekuńcze został zrealizowany w kwocie **546 678,86 zł**, tj. 54,02 % kwoty planowanej. Dotacja na zadania w zakresie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych została wykorzystana w wysokości 112 950,00 zł. Gmina z własnych środków sfinansowała tego rodzaju usługi na kwotę 433 728,86 zł.

Na podstawie decyzji przyznano świadczenie dla 50 osób wymagających pomocy z uwagi na nabyte schorzenia lub niepełnosprawność. Usługami opiekuńczymi objęto 50 rodzin na podstawie stosownych decyzji. Liczba osób w rodzinach, którym sfinansowano świadczenia w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych w okresie sprawozdawczym wyniosła 22. Objętych pomocą w tym zakresie zostało 20 rodzin.

Łączne wydatki tego rozdziału stanowi kwota **546 678,86 zł**, którą przeznaczono na:

- świadczenia bhp dla opiekunek domowych – 4 912,27 zł,
- wynagrodzenia osobowe opiekunek domowych – 300 497,82 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 60 048,29 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 42 599,25 zł,
- zakup materiałów – 3 526,46 zł,
- zakup środków żywności – 206,55 zł,
- badania lekarskie – 482,00 zł,
- specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi – 112 950,00 zł,
- delegacje służbowe – 4 618,65 zł,
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 16 837,57 zł.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

W okresie sprawozdawczym realizacja rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” objęła środki własne gminy i środki otrzymane z budżetu państwa. Łącznie kwotę **180 831,00 zł**, w tym z otrzymanej dotacji 80 000,00 zł i 100 831,00 zł ze środków samorządowych wydatkowano na:

- zasiłki celowe w ramach programu – 151 830,00 zł,
- zapłatę za posiłki – 29 001,00 zł.

Pomoc w formie posiłku dla dzieci realizowana była zgodnie z ustawy o pomocy społecznej.

Rozdział 85295 Pozostała działalność

W I półroczu 2022 roku gmina była organizatorem prac społecznie użytecznych. Prace te wykonywało 9 osób znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej. Wydatki związane z wypłatą świadczeń za wykonywanie tych prac stanowią kwotę **5 954,40 zł**.

Od miesiąca stycznia do czerwca tego roku w porozumieniu z Powiatowym Urzędem Pracy zatrudniono 3 osoby w ramach robót publicznych. Wydatki z tym związane kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń – **22 400,64 zł**,
- odpis na ZFŚS – **3 741,68 zł**.

Ogółem to kwota **26 142,32 zł** wydatkowana ze środków samorządowych.

W okresie sprawozdawczym zakupiono posiłki dla osób pozostających w kwarantannie w okresie pandemii COVID-19 na kwotę **420,00 zł**.

W omawianym okresie sprawozdawczym wypłacono 1071 świadczeń na kwotę 675 915,79 zł stanowiących dodatek osłonowy oraz pokryte zostały koszty obsługi tego zadania w paragrafach:

- 4210 zakup materiałów i wyposażenia – 7 367,20 zł (zakup mebli i artykułów biurowych),
- 4300 zakup usług pozostałych – 6 151,12 zł (obsługa prawna i informatyczna, konserwacja

oprogramowania, obsługa pocztowa, montaż mebli, usługa pełnienia funkcji ABI, inne.

Ogółem wydatkowano 689 434,11 zł.

Podstawowym celem zadania publicznego realizowanego w Dziennym Domu Senior+ stało się dotarcie do osób, których aktywne funkcjonowanie ze względu na wiek i sytuację zdrowotną stało się niemożliwe lub ograniczone. Dzięki realizacji tego zadania seniorzy byli stopniowo włączani w różne obszary życia społecznego.

Na działalność Dziennego Domu Senior+ w Janikowie – placówki wsparcia dziennego przeznaczonego dla 35 osób powyżej 60. roku życia, wydatkowano środki samorządowe w kwocie **184 654,57 zł**, na:

- wynagrodzenia osobowe – 72 242,73 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 9 182,53 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 15 647,28 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 7 125,27 zł – artykuły biurowe, papierowe i przemysłowe, artykuły gospodarstwa domowego, środki czystości, artykuły kreatywne, prenumeratę i inne,
- zakup środków żywności – 1 829,28 zł,
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody – 9 605,04 zł,
- zakup usług pozostałych – 43 291,28 zł – usługi cateringowe, usługi pielęgniarstwa i rehabilitacyjne, opłaty bankowe, usługi transportowe, czynsz za baryk z wodą, wywóz nieczystości, usługi rekreacyjne i psychologiczne, organizacja warsztatów oraz imprez, naprawa zmywarki i inne,
- odpis na ZFŚS – 3 118,07 zł,
- opłaty telekomunikacyjne – 760,37 zł,
- różne opłaty, ubezpieczenie mienia – 1 811,00 zł,
- opłata za dzierżawę i eksploatację pomieszczeń, terenu – 19 999,93 zł,
- delegacje służbowe – 41,79 zł.

Na podstawie zawartych umów Gmina przekazała dotacje dla stowarzyszeń na łączną kwotę **25 000,00 zł**, z czego dla:

- Janikowskiego Stowarzyszenia Przyjaciół Dzieci Specjalnej Troski „Dar Serca” – 2 000,00 zł,
- Klubu Seniora „Złoty Wiek” – 6 000,00 zł,
- Polski Czerwony Krzyż Zarząd Rejonowy w Inowrocławiu – 8 000,00 zł,
- Polski Związek Emerytów i Rencistów – 4 500,00 zł,
- Towarzystwo Przyjaciół Janikowa – 4 500,00 zł.

Łączne wydatki rozdziału 85295 stanowią kwotę **931 605,40 zł**, tj. 71,50 % planu rocznego.

W I półroczu 2022 roku na pomoc dla obywateli Ukrainy wydatkowano 10 657,47 zł w ramach rozdziałów:

- 85230 – posiłki – 564,00 zł,
- 85231 – pomoc dla cudzoziemców sfinansowana ze środków pochodzących z darowizny celowej na pomoc dla obywateli Ukrainy w następujących kategoriach:
 - zakup materiałów i wyposażenia – 3 876,41 zł,
 - zakup środków żywności – 6 528,42 zł,
 - zakup usług pozostałych – 247,00 zł.

Dział 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

plan – 179 203,83 zł

wykonanie – 121 476,83 zł

% wykonania – 67,79

WYDATKI BIEŻĄCE – 121 476,83 zł

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje w ramach umowy o partnerstwie projekt pn. „Program aktywizacji społeczno-gospodarczej dla Powiatu Inowrocławskiego” współfinansowany ze środków UE w ramach EFS. Wydatki projektu przedstawiają się następująco:

- świadczenia społeczne – **18 000,00 zł** – wkład własny.

W ramach projektu wydatkowane zostały środki w kwocie 30 231,83 zł, których podział przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników – 23 898,88 zł,

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 365,07 zł,

- składki na ubezpieczenie społeczne – 4 411,06 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 556,82 zł.

Projekt partnerski „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum aktywności Seniora” realizowany jest w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janikowie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wydatki powyższego projektu przedstawiają się następująco:

- świadczenia społeczne – 6 300,00 zł,

- koszty utrzymania klubów – wynajem pomieszczeń – 11 850,00 zł.

Ogółem na powyższe zadanie wydatkowano kwotę **18 150,00 zł**.

W ramach projektu partnerskiego „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn Centrum aktywności Seniora” realizowany jest w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Janikowie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Wydatki powyższego projektu przedstawiają się następująco:

- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 1 913,94 zł,

- składki na ubezpieczenia społeczne – 334,14 zł,

- składki na Fundusz Pracy – 46,92 zł.

W I półroczu 2022 roku na pomoc dla obywateli Ukrainy wydatkowano 52 800,00 zł w ramach wypłaty świadczenia 300,00 zł na osobę.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

plan – 37 600,00 zł

wykonanie – 24 086,40 zł

% wykonania – 64,06

WYDATKI BIEŻĄCE – 24 086,40 zł

W okresie sprawozdawczym Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie wypłacił stypendia dla 24 uczniów w ramach pomocy materialnej dla uczniów w wysokości **14 086,40 zł**, z czego kwota 11 269,12 zł to środki z budżetu państwa, a kwota 2 817,28 zł to środki samorządowe.

Kwota **10 000,00 zł** stanowi wartość wypłaty stypendiów dla uzdolnionych uczniów.

Dział 855 – RODZINA

plan – 10 207 645,16 zł

wykonanie – 8 079 958,82 zł

% wykonania – 79,16

WYDATKI BIEŻĄCE – 8 079 958,82 zł

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze

Celem świadczenia wychowawczego jest częściowe pokrycie wydatków związanych z wychowaniem dziecka, w tym z opieką nad nim i zaspokojeniem jego potrzeb życiowych. Świadczenie wychowawcze przysługuje matce, ojcu opiekunowi faktycznemu dziecka albo opiekunowi prawnemu dziecka. Przysługuje ono do dnia ukończenia przez dziecko 18. roku życia w wysokości 500,00 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie.

Świadczenie wychowawcze i koszty jego obsługi finansowane są w formie dotacji celowej z budżetu państwa. W okresie sprawozdawczym na obsługę ustawy gminom przysługuje 0,33 % otrzymanej dotacji na świadczenie wychowawcze. W okresie od dnia 1 stycznia do dnia 30 czerwca br. wydatki na świadczenie wychowawcze 500+ i obsługę tego zadania kształtowały się następująco:

- świadczenia wychowawcze – **5 131 340,87 zł**,
- wynagrodzenia osobowe pracowników – **23 793,70 zł**,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP) – **5 902,55 zł**,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – **4 149,37 zł**,
- zakup materiałów i wyposażenia – **1 389,80 zł** - zakupiono licencje na oprogramowanie i artykuły biurowe,
- zakup usług pozostałych – **4 745,79 zł** – m.in. prowizje bankowe i opłaty pocztowe,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – **1 247,23 zł**.

Plan tego rozdziału został zrealizowany na poziomie 98,31%, tj. w kwocie **5 172 569,31 zł**.

Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Świadczeniami rodzinnymi są zasiłki rodzinne oraz dodatki do zasiłku rodzinnego, a także świadczenia opiekuńcze, zasiłki dla opiekuna, świadczenia rodzicielskie i jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka. Świadczenia te mają na celu częściowe pokrycie wydatków związanych z utrzymaniem dziecka w rodzinie oraz wynikających z konieczności zapewnienia osobie niepełnosprawnej opieki i pomocy innej osoby w związku z niezdolnością do samodzielnej egzystencji. W rozdziale tym ujmuje się również świadczenia z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

W okresie sprawozdawczym gmina wykorzystwała środki z dotacji na finansowanie świadczeń oraz na pokrycie kosztów ich obsługi w wysokości 2 614 340,41 zł.

Faktycznie poniesione wydatki na świadczenia dla osób uprawnionych do przyznania pomocy wynosiły **2 365 488,79 zł** i obejmowały między innymi:

1. zasiłki rodzinne – 2 284 świadczeń,
2. dodatki do zasiłków rodzinnych – 1 093 świadczenia z tytułu:
 - urodzenia dziecka – 4 świadczenia,
 - opieki nad dzieckiem w okresie korzystania z urlopu wychowawczego – 39 świadczeń,
 - samotnego wychowywania dziecka – 74 świadczenia,
 - kształcenia i rehabilitacji dziecka niepełnosprawnego – 191 świadczeń,
 - podjęcia przez dziecko nauki w szkole poza miejscem zamieszkania – 366 świadczeń,

- wychowania dziecka w rodzinie wielodzietnej – 419 świadczeń,
- 3. zasiłki pielęgnacyjne – 2 163 świadczenia,
- 4. świadczenia pielęgnacyjne – 522 świadczenia,
- 5. jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka – 29 świadczeń,
- 6. świadczenie rodzicielskie – 175 świadczeń,
- 7. świadczenia w formie „złotówki za złotówkę” – 551 świadczeń,
- 8. zasiłek dla opiekuna – 6 świadczeń,
- 9. fundusz alimentacyjny – 496 świadczeń.

Kwota 2 365 488,79 zł stanowi wielkość wypłaconych świadczeń po dokonanych zwrotach i potrąceniach na listach wypłat nienależnie pobranych świadczeń.

Łączne wydatki poniesione na wypłatę świadczeń oraz na opłacenie obsługi w zakresie ich wypłaty stanowią kwotę **2 677 111,88 zł**, w tym z dotacji 2 614 340,41 zł, a ze środków samorządowych 62 771,47 zł.

Wyżej wymienione środki finansowe zostały przeznaczone na:

- świadczenia rodzinne – 2 009 265,03 zł,
- zasiłki dla opiekuna – 3 720,00 zł,
- świadczenia rodzicielskie – 153 499,90 zł,
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego – 199 003,86 zł,
- wynagrodzenia osobowe – 86 621,18 zł,
- pochodne od wynagrodzeń (składki ZUS, FP) oraz składki na ubezpieczenia społeczne od świadczeń rodzinnych i zasiłków dla opiekuna – 186 010,07 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 13 105,43 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 11 992,98 zł - zakupiono m. in. akcesoria komputerowe, artykuły biurowe i piernicze, licencje na oprogramowanie, tonery i inne,
- herbata dla pracowników – 54,32 zł,
- badania lekarskie – 186,00 zł,
- zakup usług pozostałych – 8 015,42 zł – m.in. prowizje bankowe i opłaty pocztowe, usługa komunikacji i udostępnienie narzędzi kontrolno-weryfikujących zintegrowanych z oprogramowaniem Sygnity,
- naliczenie odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 3 741,69 zł,
- szkolenia pracowników – 1 896,00 zł.

Plan tego rozdziału został zrealizowany na poziomie 61,21 %.

W I półroczu 2022 roku na pomoc dla obywateli Ukrainy wydatkowano 14 039,44 zł w następujących kategoriach:

- świadczenia społeczne (rodzinne) – 13 630,52 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 408,92 zł.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w okresie sprawozdawczym realizował rządowy program dla rodzin wielodzietnych. W ramach programu przyjęto 8 wnioski o zgłoszenie nowej rodziny. Przyjęto 9 wniosków składających się wyłącznie z rodziców, przyznano 1 kartę dla osoby, która była już posiadaczem. Program finansowany był ze środków budżetu państwa. Środki finansowe w wysokości **195,00 zł** wykorzystano na zakup materiałów biurowych i akcesoriów komputerowych. Plan tego rozdziału został zrealizowany w 47,56%.

Rozdział 85504 Wsparanie rodziny

W okresie sprawozdawczym na wspieranie rodziny wydatkowano środki samorządowe w kwocie **125 691,95 zł**, które zostały przeznaczone na:

- koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi i koszty na pokrycie świadczenia w związku z utrzymaniem dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej i placówce opiekuńczo-wychowawczej – 86 666,56 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 754,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń asystenta rodziny – 34 374,45 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 541,20 zł,
- zakup środków żywności – 13,59 zł,
- podróże krajowe asystenta rodziny – 1 483,53 zł,
- usługi telekomunikacyjne – 221,40 zł,
- odpis na ZFŚS – 1 247,22 zł,
- szkolenia – 390,00 zł.

Środki samorządowe na działalność świetlicy środowiskowej „Urwisy” w Janikowie, przeznaczono na:

- wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz pochodne od wynagrodzeń – 39 147,00 zł,
- zakup materiałów i środki żywności – artykuły papiernicze, kreatywne, sportowe, higieniczne, dekoracyjne, spożywcze i inne – 9 217,44 zł,
- zakup energii i usług pozostałych – 4 999,81 zł,
- delegacje służbowe, badania lekarskie – 289,93 zł,
- różne opłaty i składki – polisa ubezpieczeniowa – 400,00 zł,
- odpis na ZFŚS – 2 494,46 zł.

Ogółem na prowadzenie świetlicy środowiskowej wydatkowano kwotę **56 548,73 zł**.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów

W okresie sprawozdawczym z otrzymanej dotacji na zadania zlecone opłacono składki na ubezpieczenie zdrowotne:

- za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 33 802,51 zł.

Ogółem wydatkowano kwotę **33 802,51 zł**, co stanowi 76,30 % planu rocznego.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

plan – 9 276 534,04 zł

wykonanie – 4 059 462,38 zł

% wykonania – 43,76

WYDATKI BIEŻĄCE – 2 806 916,96 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 1 252 545,42 zł

W ramach działu **900 - Gospodarka Komunalna** wydatki kształtowały się następująco:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód

plan – 2 798 500,00 zł

wykonanie – 782 470,32 zł

% wykonania – 27,96

WYDATKI BIEŻĄCE – 16 373,15 zł

Wydatki poniesione w okresie sprawozdawczym obejmowały: opłaty za usługi wodne oraz opłatę za użytkowanie gruntów pokrytych wodami oraz opłatę za udzielenie pozwolenia wodno-prawnego.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 766 097,17 zł

Na rok 2022 zaplanowano kwotę 2 777 500,00 zł na rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Gminie Janikowo. Z powyższej kwoty wydatkowano łącznie 766 097,17 zł na:

- wykonanie sieci wodno-kanalizacyjnej na ulicy Wiśniowej w Janikowie – 159 832,35 zł,
- budowę przyłącza kanalizacji deszczowej wraz ze zbiornikiem retencyjnym na terenie Szkoły Podstawowej przy ulicy Szkolnej w Janikowie – 353 010,00 zł,
- odpłatne przejęcie na podstawie umowy RIT.K.032.16.2022 z dnia 11 kwietnia 2022 roku urządzeń sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na działkach zlokalizowanych w miejscowości Broniewice – 253 254,82 zł.

W okresie II półrocza br. realizowane będą dalsze, zaplanowane prace.

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami

plan – 3 211 914,21 zł

wykonanie – 1 728 965,26 zł

% wykonania – 53,83

W okresie sprawozdawczym na prowadzenie gospodarki odpadami wydatkowano kwotę 1 728 965,26 zł, w tym na:

- wynagrodzenia osobowe – 13 392,95 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 756,82 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – 3 020,04 zł,
- odpis na ZFŚS – 623,62 zł,
- koszty odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych – 1 710 703,49 zł,
- koszty egzekucji i opłaty komornicze – 468,34 zł.

Rozdział 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

plan – 204 364,06 zł

wykonanie – 87 261,55 zł

% wykonania – 42,70

Powyższą kwotę wydatkowano na wywóz nieczystości, unieszkodliwienie odpadów komunalnych, likwidację dzikiego wysypiska śmieci, itp.

Rozdział 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

plan – 871 727,53zł

wykonanie – 238 360,24 zł

% wykonania – 27,34

WYDATKI BIEŻĄCE – 238 360,24 zł

Kwota 424,95 zł została wydatkowana ze środków funduszu sołeckiego – opis na str. 62.

Pozostałe zaplanowane w budżecie środki wydatkowano na:

- § 4210 – narzędzia, drzewa, trawy, części do kosi spalinowej, kwiaty, artykuły przemysłowe, farba w aerozolu do zaznaczania drzew i inne,
- § 4300 – usługa podnośnika, podlewania drzew i kwiatów, rozdrabniania gałęzi, nasadzenia kwiatów oraz utrzymania i konserwacji zieleni.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

W budżecie na rok 2022 zaplanowano kwotę 400 000,00 na realizację zadania „Urządzenie Parku Miejskiego w Janikowie do celów wypoczynku i rekreacji”, którego wykonanie planuje się na II połowę br.

Rozdział 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

plan – 20 704,55 zł

wykonanie – 15 819,17 zł

% wykonania – 76,40

WYDATKI BIEŻĄCE – 15 819,17 zł

Wydatkowano kwotę 15 819,17 zł na prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w zakresie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze”. Wydatki na ten cel zostały poniesione w następujących kategoriach:

- wynagrodzenia osobowe – 819,62 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne – 85,95 zł,
- składki na Fundusz Pracy – 12,25 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (roznoszenie ulotek) – 1 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, zestaw mebli) – 10 890,15 zł,
- zakup usług pozostałych (druk ulotek, użyczenie sensorów jakości powietrza) – 3 011,20 zł.

Rozdział 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan – 40 795,17 zł

wykonanie - 25 659,45 zł

% wykonania - 62,90

W ramach podpisanej umowy z Przedsiębiorstwem Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Inowrocławiu dokonano płatności za usługi weterynaryjne i utrzymanie w schronisku bezdomnych psów wyłapanych z terenu gminy Janikowo.

Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan – 1 580 000,00 zł

wykonanie - 805 335,78 zł

% wykonania - 50,97

WYDATKI BIEŻĄCE – 318 887,53 zł

Wydatki związane z zakupem energii elektrycznej na koniec miesiąca czerwca 2022 roku stanowią kwotę 185 233,15 zł, a wydatki związane z konserwacją urządzeń oświetlenia ulicznego kwotę 129 845,39 zł. Kwota 3 808,99 zł dotyczy zapłaty za pomiary sytuacyjno-wysokościowe, wykonanie map do celów projektowych i inne.

Pan wydatków bieżących zrealizowano na poziomie 62,90 %.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 486 448,25 zł

W planie na rok 2022 została przyjęta kwota 1 073 000,00 zł na realizację poniższych zadań:

- modernizacja oświetlenia Gminy Janikowo – 1 050 000,00 zł,
- budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w ramach wydatku funduszu sołeckiego Sołectwa Kołuda Mała – 10 000,00 zł,
- budowa i modernizacja oświetlenia ulicznego w ramach wydatku funduszu sołeckiego Sołectwa Trłąg – 13 000,00 zł.

Wydatki stanowią kwotę 486 448,25 zł na którą składają się następujące zadania:

- doświetlenie ulic na terenie Janikowa – 426 123,04 zł,
- budowa oświetlenia drogowego przy ulicy Wiejskiej – 48 025,21 zł,
- dokumentacja projektowa budowy oświetlenia ulicznego przy ulicy Taczaka – 12 300,00 zł.

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

plan – 400 000,00 zł

wykonanie - 310 223,05 zł

% wykonania - 77,56

WYDATKI BIEŻĄCE – 310 223,05 zł

Wykonanie wydatków ze środków za korzystanie ze środowiska

Podział wydatków według realizowanych zadań:

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 27 860,55 zł

I. Oczyszczanie terenu gminy i miasta - 2 135,33 zł

- zakup kółek do wózków transportowych, worków na odpady, tabliczek informacyjnych „zakaz wyrzucania śmieci”

II. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 25 725,22 zł

- zakup drzew, krzewów i sadzonek kwiatów rabatowych, pojemników na kwiaty, narzędzi ogrodniczych, środków chwastobójczych, ławek parkowych, benzyny do nożyc spalinowych.

§ 4300 Zakup usług pozostałych – 267 378,50 zł

I. Edukacja ekologiczna – 3 970,00 zł

- uczestnictwo w programie szkoleniowym z zakresu ochrony przeciwpożarowej pt. „Pali się” oraz transport na ww szkolenie, udział w webinarium z zakresu zmian w ustawie śmieciowej.

II. Oczyszczanie terenu gminy i miasta – 59 294,81 zł

- utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy, wywóz i utylizacja odpadów komunalnych, odbiór

i unieszkodliwianie przeterminowanych leków z aptek, mechaniczne oczyszczanie dróg i chodników.

III. Urządzenie terenów zielonych oraz ich utrzymanie – 204 113,69 zł

- wydatki związane z utrzymaniem i konserwacją zieleni na terenie miasta i gminy, rozdrabnianie gałęzi, rekultywacja terenów, podlewanie drzew, krzewów i kwiatów, przetarcie drewna, wynajem koparko-ładowarki do przewozu drewna, transport kwiatów.

§ 4430 Różne opłaty i składki – 14 984,00 zł

I. Gospodarka wodno-ściekowa – 14 984,00 zł

- opłaty za usługi wodne (za odprowadzanie wód opadowych i roztopowych)

Rozdział 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Plan – 23 728,52 zł

wykonanie - 0,00 zł

% wykonania - 0,00

WYDATKI BIEŻĄCE – 0,00 zł

Planuje się realizację wydatków w II półroczu 2022 roku.

Rozdział 90095 – Pozostała działalność

Plan – 124 800,00 zł

wykonanie - 65 367,56 zł

% wykonania - 52,38

WYDATKI BIEŻĄCE – 65 367,56 zł

§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia – 5 427,22 zł

Zakupiono m.in.:

- pianka montażowa, worki na odpady, części do piły spalinowej, części zamienne na plac zabaw, kamizelki, szufelki, art. budowlane, itp. – 2 394,41 zł,

§ 4260 – zakup energii (energia elektryczna, ciepła, woda – dot. placów zabaw i targowiska) – 10 768,83 zł

§ 4270 – zakup usług remontowych (wymiana wkładki drzwiowej na targowisku) – 47,72 zł,

§ 4280 – zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i na robotach publicznych) – 1 280,00 zł

§ 4300 – zakup usług pozostałych – 47 843,79 zł

- demontaż dekoracji świątecznych itp. – 23 021,35 zł,

- obsługa i zarządzanie targowiskiem miejskim, monitoring targowiska, usługa hydrauliczna, wymiana szyby w drzwiach targowiska, wykonanie piaskownicy i inne – 24 793,64 zł,

- opłata za ścieki – 28,80 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

plan – 2 964 051,55 zł

wykonanie – 858 080,60 zł

% wykonania – 28,95

WYDATKI BIEŻĄCE – 858 080,60 zł

W 2022 roku gmina przekazuje w transzach środki na działalność instytucji kultury w formie dotacji podmiotowej, na podstawie zawartych umów.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku na działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie przekazano dotację w kwocie **680 000,00 zł**, tj. 48,06 % planowanej kwoty.

Przekazana dotacja na działalność bibliotek stanowi 50,00 % planowanych środków i wynosi **150 000,00 zł**.

Pozostała kwota **28 080,60 zł** dotyczy wydatków bieżących poniesionych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego – tabela na str. 62.

WYDATKI MAJĄTKOWE – 0,00 zł

Zadania dotyczące rozbudowy i modernizacji świetlic zostaną zrealizowane w kolejnym półroczu.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

plan – 6 867 895,67 zł

wykonanie – 3 598 463,00 zł

% wykonania – 52,40

WYDATKI BIEŻĄCE – 1 449 395,16 zł – rozdział 92601

W okresie sprawozdawczym Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie na realizację swych zadań wydatkował środki budżetowe w ogólnej wysokości **2 120 843,60 zł**, tj. 53,03 % planu rocznego.

Wydatki kształtowały się w poszczególnych paragrafach jak niżej:

§ 3020 – Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 25 573,86 zł

Środki tego paragrafu przeznaczono na: zakup herbaty i wody mineralnej dla pracowników, zakup środków czystości i okularów korekcyjnych w ramach świadczeń bhp, odzieży ochronnej i obuwia oraz wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży roboczej.

§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników - 792 255,79 zł

§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne - 109 073,82 zł

§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne – 145 500,80 zł

§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy – 12 286,85 zł

§ 4140 – Wpłaty na PFRON – 10 344,00 zł

§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe – 73 807,58 zł

w tym:

- za konserwację urządzeń automatyki na krytej pływalni oraz za świadczenie usług ratowniczych, usługi informatyczne – 6 226,00 zł,

- pomoc przy pracach na hali widowiskowo-sportowej – 14 585,90 zł,

- za utrzymanie i konserwację boiska w Kołodziejewie, Kołudzie Wielkiej oraz w Broniewicach – 16 337,40 zł,

- za dozór obiektów i pełnienie funkcji instruktorów sportu na boiskach „Orlik” – 35 884,28 zł.

§ 4210 – Zakup materiałów i wyposażenia – 200 269,27 zł

w tym m.in.:

- kryta pływalnia: środki czystości, środki chemiczne do uzdatniania wody, artykuły biurowe, filtr kieszeniowy, kratki basenowe, zestaw natryskowy, armatura, szafki basenowe i ścianki kabin, art. przemysłowe i inne – 89 842,93 zł,

- hala sportowa i bar: akcesoria do sprzątnięcia i środki czystości, sprzęt p.poż., piłki do kosza, pozostałe –

23 912,99 zł,

- stadiony i szatnie sportowe: paliwo do kosiarek i traktora, nawozy i środki ochrony roślin, siatki do bramek, zaczepy, piłki, sprzęt p.poż., art. przemysłowe, środki czystości, meble do centrum aktywizacji, kosiarka i inne – 72 964,27 zł,

- hangary, plac wodny i plaża, plac zabaw: środki czystości, środki opatrunkowe, bojki i liny, zabawki i inne – 6 622,65 zł,

- statek: artykuły przemysłowe – 2 012,08 zł,

- pozostałe: kalendarze, art. reklamowe i inne – 4 914,35 zł.

§ 4220 – Zakup środków żywności – 10 897,65 zł

(słodycze i napoje na potrzeby baru przy hali widowiskowo-sportowej – 9 335,66 zł, pozostałe – 1 561,99 zł)

§ 4260 – Zakup energii – 259 300,85 zł

w tym:

- basen (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 65 988,96 zł,

- hala widowiskowo-sportowa (energia cieplna, elektryczna, zimna woda) – 101 124,50 zł,

- stadiony i szatnie sportowców, boiska „Moje Boisko – Orlik 2012” (energia elektryczna, energia cieplna, zimna woda) – 35 602,52 zł,

- hangary (energia elektryczna, gaz ziemny) – 35 998,25 zł,

- lodowisko (energia elektryczna) – 20 586,62 zł.

§ 4270 – Zakup usług remontowych – 77 034,21 zł

w tym:

- basen: wymiana opraw oświetleniowych, badanie techniczne, montaż żarówek, naprawa drukarki, kopia kluczy i pozostałe – 48 728,55 zł,

- hala widowiskowo-sportowa: przegląd i konserwacja gaśnic, naprawa miksera nagłaśniającego – 758,15 zł,

- stadiony, lodowisko, szatnie sportowców i boiska „Orlik”: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, usługi warsztatowe i serwisowe, wymiana szyby, serwis lodowiska – 21 849,49 zł,

- statek: przegląd i konserwacja gaśnic – 78,72 zł,

- hangary, plac wodny i plac zabaw: przegląd techniczny i konserwacja gaśnic, przegląd kotła gazowego, naprawa systemu cctv – 1 119,30 zł,

- pozostałe: przegląd stanu technicznego obiektów OSiR – 4 500,00 zł.

§ 4280 – Zakup usług zdrowotnych (badania okresowe pracowników) – 1 758,00 zł

§ 4300 – Zakup usług pozostałych – 99 850,75 zł

w tym m.in.:

- basen – opłaty za ścieki i wywóz nieczystości, czynsz za barek z wodą źródlaną, koszty przesyłek, abonament za usługę NoviCloud Standard, abonament RTV, usługa ładowarką teleskopową, malowanie artystyczne i inne – 34 027,65 zł,

- hala sportowa – czynsz za barek z wodą źródlaną, wywóz nieczystości i ścieki, wynagrodzenie autorskie, abonament RTV, abonament za usługę NoviCloud Standard, przygotowanie instrukcji p.poż., prowadzenie zajęć aerobiku, koszty przesyłek i inne – 15 895,51 zł,

- stadiony i szatnie sportowców – wywóz nieczystości, ścieki, usługa podnośnikiem i ładowarką, montaż i uruchomienie kamer, kopie kluczy, koszty przesyłek – 31 735,59 zł,

- hangary i plac wodny – abonament za usługę NoviCloud Standard, usługa koparko- ładowarką, transport – 1 078,32 zł,

- pozostałe – prowizje bankowe, opłata za prowadzenie rachunku bankowego, opłaty związane z terminalem płatniczym, utrzymanie strony BIP, świadczenie usług w zakresie bhp, opłata abonamentowa, usługa dotycząca pełnienia funkcji ABI, konserwacja oprogramowania, aktualizacja wordpress, zwalczanie szkodników, wynajem urządzeń i inne – 15 713,68 zł.

§ 4360 – Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych - 435,42 zł

§ 4410 – Podróże służbowe krajowe – 2 345,36 zł

Delegacje pracowników OSiR oraz wypłacony ryczałt za używanie prywatnego samochodu do celów służbowych.

§ 4430 – Różne opłaty i składki / ubezpieczenie obiektów OSiR, decyzje/ - 22 353,50 zł

§ 4440 – Odpis na ZFŚS – 38 245,58 zł

§ 4700 – Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej – 2 083,75 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE – 1 449 395,16 zł

W budżecie na rok 2022 została ujęta kwota 3 014 240,83,00 zł z przeznaczeniem na:

- realizację zadania pn. „Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym” – 2 470 236,47 zł,

- modernizacja podłóg hali basenu i systemu odprowadzania wody na basenie w Janikowie – 350 000,00 zł,

- budowa zadaszenia lodowiska w Janikowie – 100 000,00 zł,

- zakup jacuzzi – 25 000,00 zł,

- zakup domku dla ratownika – 35 670,00 zł,

- zakup sprzętu wodnego – 33 334,36 zł.

W okresie sprawozdawczym została wydatkowana kwota 1 449 395,16 zł na realizację zadań:

- pn. „Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym” – 1 211 968,60 zł,

- modernizacja podłóg hali basenu i systemu odprowadzania wody na basenie w Janikowie – 212 949,56 zł,

- zakup jacuzzi – 24 477,00 zł,

Realizacja pozostałych zadań nastąpi w okresie II półrocza br.

WYDATKI BIEŻĄCE – 265 650,80 zł – rozdział 92605

Plan dotacji na dofinansowanie działalności klubów sportowych na dzień 30 czerwca 2022 roku został zrealizowany w 100,0 %. Dotacje w łącznej kwocie **250 000,00 zł** były przekazywane zgodnie z zawartymi umowami i tak:

- Klub Żeglarski „KORMORAN” Janikowo - 15 000,00 zł

- Klub Sportowy „ZOOTECHNIK” Kołuda Wielka – 35 000,00 zł,

- Klub Sportowy „UNIA” Janikowo – 132 000,00 zł,

- Klub Sportowy „Piast” Kołodziejewo - 45 000,00 zł,

- Stowarzyszenie „Janikowo na sportowo” - 20 000,00 zł,

- Ludowy Uczniowski Klub Sportowy „Zefir” Janikowo – 3 000,00 zł.

Pozostała kwota **15 650,80 zł** dotyczy wydatków bieżących poniesionych przez sołectwa w ramach Funduszu Sołeckiego – tabela str. 62.

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU ROZCHODÓW
W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

Plan rozchodów w na rok 2022 obejmował spłaty kredytów i pożyczek na łączną kwotę **1 653 440,50 zł**, które dotyczyły:

KREDYTÓW:

- zaciągniętych w BGK – 549 996,00 zł
- zaciągniętych w PBS Janikowo – 809 000,02 zł
- zaciągniętych w PKO BP – 294 444,48 zł

Ogółem – 1 653 440,50 zł

W okresie sprawozdawczym dokonano spłat kredytów w kwocie **826 720,14 zł**. Spłaty dotyczyły:

KREDYTÓW:

- zaciągniętych w BGK – 274 998,00 zł
- zaciągniętych w PBS Janikowo – 404 499,90 zł
- zaciągniętych w PKO BP – 147 222,24 zł

Ogółem – 826 720,14 zł

FUNDUSZ SOŁECKI

W budżecie gminy na rok 2022 wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki w łącznej kwocie **319 416,29 zł**.

Wydatkowano ogółem kwotę **44 690,35 zł**, co stanowi 13,99 % planu.

Realizację zaplanowanych wydatków przedstawia poniższa tabela.

Dział, rozdział, paragraf	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30 czerwca 2022 roku	Wykonanie	%
	OGÓŁEM	319 416,29 zł	44 690,35 zł	13,99
<u>Dział 600</u>	<u>Transport i łączność</u>	<u>35 500,00 zł</u>	<u>0,00 zł</u>	<u>0,00</u>
Rozdział 60016	<i>Drogi publiczne gminne</i>	35 500,00 zł	0,00 zł	<u>0,00</u>
§ 4270	Zakup usług remontowych	15 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Wielka	15 000,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	10 500,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	6 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Głogówiec	4 500,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Wierzejewice	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00
<u>Dział 720</u>	<u>Informatyka</u>	<u>1 100,00 zł</u>	<u>534,00 zł</u>	<u>48,55</u>
Rozdział 72095	<i>Pozostała działalność</i>	1 100,00 zł	534,00 zł	48,55
§ 4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 100,00 zł	534,00 zł	48,55
	Sołectwo Góry - opłata za pakiet internetowy	1 100,00 zł	534,00 zł	48,55
<u>Dział 900</u>	<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>12 400,00 zł</u>	<u>424,95 zł</u>	<u>3,43</u>
Rozdział 90004	<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	11 600,00 zł	424,95 zł	3,66
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00 zł	354,95 zł	35,49
	Sołectwo Dębowo - benzyna i części do kosiarki	1 000,00 zł	354,95 zł	35,49
§ 4300	Zakup usług pozostałych	10 600,00 zł	70,00 zł	0,66
	Sołectwo Dębowo - wymiana części w kosiarce	1 600,00 zł	70,00 zł	4,38
	Sołectwo Dobieszewice	6 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Góry	3 000,00 zł	0,00 zł	0,00
Rozdział	<i>Oświetlenie ulic, placów i dróg</i>	23 000,00 zł	0,00 zł	0,00

90015				
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 000,00 zł	0,00zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Mała	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Trląg	13 000,00 zł	0,00 zł	0,00
Rozdział 90095	Pozostała działalność	800,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	800,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo	800,00 zł	0,00 zł	0,00
Dział 921	<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>199 051,55 zł</u>	<u>28 080,60 zł</u>	<u>14,11</u>
Rozdział 92109	<i>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</i>	194 951,55 zł	26 317,46 zł	13,50
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	66 870,37 zł	7 392,17 zł	11,05
	Sołectwo Broniewice - sztuce i opakowania jednorazowe do promocji potraw regionalnych - Gra Miejska	12 000,00 zł	64,22 zł	0,54
	Sołectwo Dobieszewice	1 000,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Głogówiec - sztuce i naczynia jednorazowe do promocji potraw regionalnych - Gra Miejska	5 000,00 zł	22,00 zł	0,44
	Sołectwo Góry - benzyna i olej do kosiarki- koszenie trawy na terenach należących do świetlicy wiejskiej w Ołdrzychowie - butla gazowa do piecyka w świetlicy - brykiet-Dzień Dziecka	2 006,84 zł	141,89 zł	7,07
	Sołectwo Kołodziejewo	17 000,00 zł	0,00zł	0,00
	Sołectwo Kołuda Mała - krzesła do świetlicy - kosze uliczne na śmieci- zamontowane na terenie wsi - naczynia jednorazowe i artykuły papiernicze, serwetki, ręczniki i ceraty na stoły do świetlicy	7 500,00 zł	5 865,71 zł	78,21
	Sołectwo Kołuda Wielka - kwiaty dla mieszanek sołectwa z okazji Dnia Kobiet - artykuły malarskie do odświeżenia świetlicy - akumulator do kosiarki należącej do sołectwa - tacki do żywności wykorzystane do poczęstunku dla osób biorących udział w sprzątaniu wsi	2 600,00 zł	514,35 zł	19,78
	Sołectwo Sielec	9 763,53 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Trląg -obrusy na stoły do świetlicy wiejskiej	6 000,00 zł	784,00 zł	13,07
	Sołectwo Wierzejewice	4 000,00 zł	0,00 zł	0,00

§ 4220	Zakup środków żywności	16 668,24 zł	3 793,69 zł	22,76
	Sołectwo Broniewice - artykuły spożywcze przeznaczone do uczestników Gry Miejskiej	8 000,00 zł	210,81 zł	2,64
	Sołectwo Góry - artykuły spożywcze zakupione w celu przygotowania potraw na stoisko wystawowe- promocja produktów regionalnych- Gra Miejska oraz na Dzień Dziecka	2 000,00 zł	839,85 zł	41,99
	Sołectwo Kołodziejewo - artykuły spożywcze do przygotowania Dnia Kobiet	2 500,00 zł	270,18 zł	10,81
	Sołectwo Kołuda Mała - ciastka na zebranie wiejskie - artykuły spożywcze na Dzień Dziecka - artykuły spożywcze do przygotowania stoiska- Gra Miejska	1 067,82 zł	596,94zł	55,90
	Sołectwo Kołuda Wielka - artykuły spożywcze- Dzień Dziecka	1 100,42 zł	1 100,42 zł	100,00
	Sołectwo Sielec - cukierki dla dzieci biorących udział w przedstawieniu „Kosz” - artykuły spożywcze- Dzień Dziecka	2 000,00 zł	775,49 zł	38,77
§ 4270	Zakup usług remontowych	16 653,77 zł	0,00zł	0,00
	Sołectwo Głogówiec	3 820,05 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Kołodziejewo	10 406,50 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Wierzejewice	2 427,22 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00 zł	15 131,60 zł	29,10
	Sołectwo Dobieszewice - spektakl dla dzieci „Kosz” - dowóz dzieci na spektakl - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych oraz usługa cateringowa- festyn rodzinny	9 900,00 zł	2 420,00 zł	24,44
	Sołectwo Głogówiec - spektakl dla dzieci „Kosz” - dowóz dzieci na spektakl	2 000,00 zł	435,00 zł	21,75
	Sołectwo Góry - spektakl dla dzieci „Kosz” - montaż szaf w świetlicy wiejskiej w Ołdrzychowie	9 300,00 zł	3 790,00 zł	40,75
	Sołectwo Kołodziejewo - prowadzenie imprezy z okazji Dnia Kobiet - spektakl dla dzieci „Kosz” - wynajęcie kina mobilnego	16 000,00 zł	1 492,00 zł	9,32
	Sołectwo Kołuda Mała - spektakl dla dzieci „Kosz” - dostawa koszy ulicznych - jazda konna - Dzień Dziecka	3 800,00 zł	858,50 zł	22,59
	Sołectwo Kołuda Wielka - spektakl dla dzieci „Kosz”	2 000,00 zł	300,00 zł	15,00

	Sołectwo Sielec - wykonanie piaskownicy na placu zabaw przy świetlicy wiejskiej - spektakl dla dzieci „Kosz” - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych oraz animacje dla dzieci z okazji Dnia Dziecka	4 000,00 zł	3 968,50 zł	99,21
	Sołectwo Trląg - spektakl dla dzieci „Kosz” - dowóz dzieci na spektakl - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych na festyn rodzinny	2 000,00 zł	360,00 zł	18,00
	Sołectwo Wierzejewice - spektakl dla dzieci „Kosz” - dowóz dzieci na spektakl - prowadzenie domeny internetowej	3 000,00 zł	1 507,60 zł	50,25
§ 6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	42 759,17 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Ludzisko	42 759,17 zł	0,00 zł	0,00
Rozdział 92195	Pozostała działalność	4 100,00 zł	1 763,14 zł	43,00
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 600,00 zł	336,14 zł	12,93
	Sołectwo Dębowo - artykuły różne (m.in. naczynia jednorazowe, balony) do organizacji festynu rodzinnego)	2 600,00 zł	336,14 zł	12,93
§ 4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00 zł	1 427,00 zł	95,13
	Sołectwo Dębowo - spektakl dla dzieci „Kosz” - dowóz dzieci na spektakl - wynajęcie kina mobilnego- Dzień Dziecka	1 500,00 zł	1 427,00 zł	95,13
Dział 926	Kultura fizyczna	48 364,74 zł	15 650,80 zł	32,36
Rozdział 92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	48 364,74 zł	15 650,80 zł	32,36
§ 4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 331,45 zł	2 635,56 zł	18,39
	Sołectwo Broniewice	3 586,45 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Dębowo - sztuce jednorazowe- poczęstunek dla uczestników zawodów sportowych - art. różne niezbędne do przeprowadzenia konkursów sportowych i zabaw	2 200,00 zł	478,90 zł	21,77
	Sołectwo Dobieszewice - zestawy upominkowe dla uczestników konkurencji sportowych z okazji Świętojanek	1 800,00 zł	1 799,99 zł	100,00
	Sołectwo Kołodziejewo - torby sportowe- nagrody w Biegu im. Janusza Kusocińskiego w Kołodziejewie	2 000,00 zł	200,00 zł	10,00
	Sołectwo Kołuda Wielka	4 445,00 zł	156,67 zł	3,52

	- farba do odświeżenia urządzeń sportowo-rekreacyjnych			
	Sołectwo Trląg	300,00 zł	0,00 zł	0,00
§ 4220	Zakup środków żywności	3 933,29 zł	1 799,24 zł	45,74
	Sołectwo Dębowo - artykuły spożywcze na zawody sportowo-rekreacyjne	1 806,84 zł	1 184,77 zł	65,57
	Sołectwo Dobieszewice - kielbasa na ognisko- poczęstunek dla dzieci biorących udział w konkurencjach sportowych	341,57 zł	336,47 zł	98,51
	Sołectwo Głogówiec - produkty do przygotowania Gry Miejskiej	1 000,00 zł	278,00 zł	27,80
	Sołectwo Kołodziejewo	300,00 zł	0,00 zł	0,00
	Sołectwo Trląg	484,88 zł	0,00 zł	0,00
§ 4300	Zakup usług pozostałych	30 100,00 zł	11 216,00 zł	37,26
	Sołectwo Broniewice - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych na festyn rodzinny	5 000,00 zł	2 000,00 zł	40,00
	Sołectwo Dębowo - oprawa techniczna i muzyczna imprezy „Przywitanie lata” oraz Dnia Kobiet (konkurencje sportowo-rekreacyjne)	6 500,00 zł	1 200,00 zł	18,46
	Sołectwo Głogówiec - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych	3 300,00 zł	1 968,00 zł	59,64
	Sołectwo Góry - wynajem i obsługa urządzeń rozrywkowych - festyn z okazji Dnia Dziecka	6 600,00 zł	2 952,00 zł	44,73
	Sołectwo Kołuda Wielka - prowadzenie i oprawa muzyczna spotkania integracyjnego z konkurencjami sportowo-rekreacyjnymi	3 200,00 zł	700,00 zł	21,88
	Sołectwo Trląg - usługa podnośnikiem kosзовym- zdjęcie siatek oraz poprawa konstrukcji piłkochwyków na boisku	5 500,00 zł	2 396,00 zł	43,56

Znaczna część środków finansowych zaplanowanych w ramach Funduszu Sołeckiego zostanie wydatkowana w okresie drugiego półrocza, z uwagi na występowanie stanu zagrożenia epidemiologicznego.

Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, dokonane w trakcie I półrocza 2022 roku

W uchwale na rok budżetowy 2022, plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi, zamykał się kwotą **1 685 760,36 zł** i obejmował zadania:

- w rozdziale 80101:
 - Projekt „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Gotowi na wyzwania we współczesnej Europie” na kwotę **20 176,89 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 19 024,80 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 1 152,09 zł.
- w rozdziale 85395:
 - Projekt „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora” na kwotę **38 595,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 2 167,50 zł, na środki z budżetu krajowego 127,50 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 36 300,00 zł.
- w rozdziale 85395:
 - Projekt „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” na kwotę **86 752,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 59 232,00 zł, na środki z budżetu gminy kwota 27 520,00 zł,
- w rozdziale 92601:
 - Projekt "Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarsstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym" na kwotę **1 540 236,47 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 1 189 003,53 zł, na środki z budżetu krajowego 151 232,94 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 200 000,00 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano zmian w planie wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych, które nie podlegają zwrotowi. Korekty zostały ujęte w:

- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr XXXI/274/2022 z dnia 27 stycznia 2022 roku,
- Zarządzeniu Nr 9/2022 Burmistrza Gminy i Miasta Janikowo z dnia 04 lutego 2022 roku,
- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr XXXII/284/2020 z dnia 29 marca 2020 roku,
- Uchwale Rady Miejskiej w Janikowie Nr XXXIV/309/2021 z dnia 30 czerwca 2022 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian plan tych wydatków obejmował zadania:

- w rozdziale 72095:
 - Zadanie „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na kwotę **54 053,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 41 773,49 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 12 279,51 zł,
- w rozdziale 75023:
 - Projekt „Cyfrowa Gmina” na kwotę **125 001,77 zł**, z czego cała kwota stanowi środki z budżetu UE,
- w rozdziale 75023:
 - Projekt „Cyfrowa Gmina – Granty PPGR” na kwotę **214 420,00 zł**, z czego cała kwota stanowi środki z budżetu UE,
- w rozdziale 80101:
 - Projekt „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Gotowi na wyzwania we współczesnej Europie” na kwotę **24 867,87 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 23 447,93 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 1 419,94 zł.

- w rozdziale 85395:

- Projekt „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora” na kwotę **38 595,83 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 2 168,28 zł, na środki z budżetu krajowego 127,55 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 36 300,00 zł.

- w rozdziale 85395:

- Projekt „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” na kwotę **86 752,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 59 232,00 zł, na środki z budżetu gminy kwota 27 520,00 zł,

- w rozdziale 92109:

- Zadanie „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Broniewicach” na kwotę **1 000 000,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 500 000,00 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 500 000,00 zł,

- w rozdziale 92601:

- Projekt "Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym" na kwotę **1 540 236,47 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 1 189 003,53 zł, na środki z budżetu krajowego 151 232,94 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 200 000,00 zł.

W kresie I półrocza 2022 roku wydatkowano środki finansowe na zadania:

- w rozdziale 72095:

- realizację zadania „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” na kwotę **14 645,25 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 12 448,46 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 2 196,79 zł,

- w rozdziale 80101:

- Projekt „Międzynarodowa mobilność kadry edukacji szkolnej – Gotowi na wyzwania we współczesnej Europie” na kwotę **11 516,81 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 10 859,21 zł, a na środki z budżetu krajowego kwota 657,60 zł.

- w rozdziale 85395:

- Projekt „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora” na kwotę **20 445,00 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 2 167,50 zł, na środki z budżetu krajowego 127,50 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 18 150,00 zł.

- w rozdziale 85395:

- Projekt „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” na kwotę **48 231,83 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 30 231,83 zł, na środki z budżetu gminy kwota 18 000,00 zł,

- w rozdziale 92601:

- Projekt "Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym" na kwotę **1 211 968,60 zł**, z czego na środki z budżetu UE przypada kwota 894 391,07 zł, na środki z budżetu krajowego 243 221,59 zł, a na środki z budżetu gminy kwota 74 355,94 zł.

Łącznie plan wydatków na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych wynoszący **3 083 926,94 zł**, które nie podlegają zwrotowi, został zrealizowany na poziomie 42,37 %, tj. w kwocie **1 306 807,49 zł**.

Pozostałe wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, zostaną poniesione w okresie II półrocza 2022 roku.

REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA W I PÓŁROCZU 2022 ROKU

W okresie sprawozdawczym realizacja dochodów budżetu państwa przez naszą gminę przedstawia się następująco:

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wpływy z tytułu opłat za udzielone informacje wyniosły 589,00 zł.

Do dnia 30 czerwca 2022 roku przekazano łącznie środki w kwocie 559,55 zł. Na rzecz gminy potrącono przysługującą 5% prowizję w kwocie 29,45 zł.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Według stanu na 30 czerwca 2022 roku wpływy z usług specjalistycznych i opiekuńczych w wysokości 9 255,08 zł zostały odprowadzone na rachunek bankowy Wojewody w terminach określonych ustawowo, natomiast kwotę 487,07 zł, tj. 5% dochodu potrąconego na rzecz jst zaksięgowano na dochodach własnych gminy.

Dział 855 – RODZINA

W pierwszym półroczu 2022 roku gmina przekazała na rachunek bankowy Urzędu Wojewódzkiego gmina przekazała dochody z tytułu funduszu alimentacyjnego, zaliczki alimentacyjnej oraz odsetek w kwocie 95 739,75 zł, w tym należności głównej 45 898,60 zł i odsetek 49 841,15 zł, w terminach ustawowych. W okresie objętym sprawozdaniem dłużnicy alimentacyjni zwrócili kwotę 131 754,96 zł, z czego zwrócone przez dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zostały podzielone na:

- dochody budżetu państwa 60 lub 80% - 100 049,99 zł,
- dochody gminy wierzyciela 20 lub 40% - 31 704,97 zł.

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania według stanu na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28 S ogółem stanowią kwotę **1 208 390,93 zł**. Są to zobowiązania niewymagalne i dotyczą między innymi składek ZUS i podatku dochodowego za miesiąc czerwiec 2022 roku z terminem płatności przypadającym na dzień 05 lipca i 20 lipca 2022 roku oraz uregulowania faktur z lipcowym terminem płatności.

Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

NALEŻNOŚCI

Na należności wymagalne wykazane w sprawozdaniu Rb-N i Rb-ZN według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku w kwocie **8 304 927,28 zł** składają się:

- należności podatkowe	- 656 557,96 zł,
- należności ze sprzedaży	- 269 391,56 zł,
- należności od Urzędów Skarbowych	- 9 979,92 zł,
- należności z tytułu poręczonego kredytu	- 413 886,85 zł,
- należności z tytułu odpadów komunalnych	- 271 779,35 zł,
- należności z tytułu zwrotu dotacji	- 18 410,26 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet państwa	- 331 507,92 zł,
- z tytułu zaliczek alimentacyjnych (50%) budżet gminy	- 331 824,25 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części budżetu państwa (60%)	- 3 707 240,20 zł,
- z tytułu funduszu alimentacyjnego dot. części gminy dłużnika	- 2 210 954,71 zł,
- należności jednostki Przedszkole	- 26 641,76 zł,
- należności jednostki MGOPS	- 56 752,54 zł.

Z powyższej kwoty należności na poszczególne jednostki przypada:

- Urząd Miejski – 1 630 025,98 zł,
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 6 638 279,62 zł,
- Przedszkole – 26 641,76 zł,
- Budżet jst – 9 979,92 zł.

UPOWAŻNIENIA UDZIELONE BURMISTRZOWI PRZEZ RADĘ MIEJSKĄ W JANIKOWIE

Podczas wykonywania budżetu gminy Janikowo w okresie sprawozdawczym Burmistrz Gminy i Miasta Janikowo uprawniony był do korzystania z upoważnień wynikających z Uchwały Nr XXX/272/2021 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie budżetu Gminy i Miasta Janikowo na rok 2022. W paragrafie 7 Uchwały Nr XXXIII/292/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 04 maja 2022 roku wprowadzono punkt 5 o treści: „czynności, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na:

- 1) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy i Miasta Janikowo, w tym dokonywania przeniesień między działami klasyfikacji budżetowej,
- 2) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.”

Wykorzystano upoważnienie do:

- dokonywania zmian w planach wydatków budżetu polegających na przeniesieniach pomiędzy paragrafami i rozdziałami w ramach działu klasyfikacji budżetowej, w zakresie wydatków bieżących, w tym wydatków na wynagrodzenia,
- czynności, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa polegających na dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W okresie sprawozdawczym nie korzystano z upoważnienia w zakresie lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy oraz do zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań na sfinansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ W OKRESIE I PÓŁROCZA 2022 ROKU

Uchwałą Nr XXX/273/2021 z dnia 28 grudnia 2021 roku Rada Miejska uchwaliła Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Janikowo, która obejmuje lata 2022 – 2033.

Określono przedsięwzięcia do realizacji w latach 2022-2025 według poniższego zestawienia:

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM w roku 2022 – 4 790 236,47 zł

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2022 – 0,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2022 – 4 790 236,47 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
w zł					
Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym – Poprawa warunków życia mieszkańców, aktywizacja dzieci i młodzieży	Poprawa efektywności wykorzystania energii	1 540 236,47	0,00	0,00	0,00
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	620 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Modernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie	Poprawa warunków pracy pracowników socjalnych	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja monitoringu w Janikowie	Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zabezpieczenie mienia	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
Rozbudowa i modernizacja sieci ciepłowniczych w Janikowie	Podniesienie efektywności wykorzystania energii cieplnej	400 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	300 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Budowa skate parku w Janikowie	Rozwój rekreacji sportowej	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00
Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym – Poprawa warunków życia mieszkańców, aktywizacja dzieci i młodzieży	Poprawa efektywności wykorzystania energii	930 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja podłóg hali basenu i systemu odprowadzania wody	Zmodernizowanie pomieszczeń krytej pływalni „Wodnik” w Janikowie	350 000,00	0,00	0,00	0,00

ZMIANY W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY I MIASTA

JANIKOWO

Uchwała w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Janikowo w okresie sprawozdawczym była zmieniana trzykrotnie niżej wymienionymi uchwałami:

1. Uchwałą Nr XXXII/284/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 29 marca 2022 roku,
2. Uchwałą Nr XXXIII/292/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 04 maja 2022 roku,
3. Uchwałą Nr XXXIV/310/2022 Rady Miejskiej w Janikowie z dnia 30 czerwca 2022 roku.

W wyniku wprowadzonych zmian zestawienie przedsięwzięć na koniec okresu sprawozdawczego kształtuje się następująco:

WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA OGÓŁEM w roku 2022 – 3 804 293,47 zł

WYDATKI BIEŻĄCE w roku 2022 – 4 907,75 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
w zł					
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych	4 907,75	0,00	0,00	0,00

WYDATKI MAJĄTKOWE w roku 2022 – 3 799 385,72 zł

Nazwa	Cel	Planowane nakłady finansowe w zł			
		Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
w zł					
Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	Dostarczenie spójnej, kompleksowej informacji o przestrzeni dla celu dostępu publicznego oraz dla celu prowadzonych postępowań administracyjnych	49 149,25	0,00	0,00	0,00
Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym – Poprawa warunków życia mieszkańców, aktywizacja dzieci i młodzieży	Poprawa efektywności wykorzystania energii	1 540 236,47	0,00	0,00	0,00
Budowa i modernizacja dróg gminnych	Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg, zwiększenie zasobów	105 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
Modernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Janikowie	Poprawa warunków pracy pracowników socjalnych	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja monitoringu	Poprawa bezpieczeństwa	25 000,00	400 000,00	0,00	0,00

w Janikowie	mieszkańców, zabezpieczenie mienia				
Rozbudowa i modernizacja sieci ciepłowniczych w Janikowie	Podniesienie efektywności wykorzystania energii cieplnej	200 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie Janikowo	Ochrona wód zlewni Jeziora Pakoskiego, poprawa warunków sanitarnych życia mieszkańców	300 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Budowa skate parku w Janikowie	Rozwój rekreacji sportowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym – Poprawa warunków życia mieszkańców, aktywizacja dzieci i młodzieży	Poprawa efektywności wykorzystania energii	930 000,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja podłóg hali basenu i systemu odprowadzania wody	Zmodernizowanie pomieszczeń krytej pływalni „Wodnik” w Janikowie	350 000,00	0,00	0,00	0,00

Z powyższego planu zadań w okresie sprawozdawczym zrealizowano:

- w zakresie wydatków majątkowych:
 - na budowę i modernizację dróg gminnych – **60 862,04 zł**,
 - na projekt „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – **14 645,25 zł**,
 - na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w gminie Janikowo” – **159 832,35 zł**,
 - na zadanie „Dostosowanie zaplecza Centrum żeglarstwa i sportów wodnych w Janikowie do potrzeb realizacji Programu aktywizacji dla dzieci i młodzieży zagrożonych wykluczeniem społecznym” – **1 211 968,60 zł**.

Łącznie na realizację zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wydatkowano kwotę 1 447 308,24 zł, co stanowi 38,04 % zaplanowanych wydatków na te zadania.

Wydatkowanie pozostałych środków ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpi w okresie III i IV kwartału br.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań na rok 2022, o której mowa w art. 243 ust. 1 ufp w uchwale w sprawie uchwalenia WPF (poz. 8.1.) kształtował się na poziomie 4,11 % przy dopuszczalnym wskaźniku (poz. 8.3.1. WPF) 11,33 %. W wyniku wprowadzenia zmian w WPF w okresie pierwszego półrocza br., wskaźniki na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą odpowiednio: 4,84 % i 12,36 %.

Wieloletnią Prognozę Finansową według stanu na początek roku 2022 oraz po wprowadzonych zmianach na dzień 30 czerwca 2022 roku, a także jej realizację przedstawiają załączone tabele.

PODSUMOWANIE

Realizacja dochodów budżetowych ogółem w okresie pierwszego półrocza 2022 roku wyniosła 55,02 % ich planu, tj. kwotę **38 681 589,88 zł**.

Dochody bieżące zostały wykonane w kwocie 36 707 897,64 zł, to jest 59,05 % planu po zmianach, natomiast dochody majątkowe w kwocie 1 973 692,24 zł, to jest 24,26 % planu.

W okresie sprawozdawczym gmina pozyskała środki na:

- program „Otwarcia na edukację” dla Szkoły Podstawowej w Janikowie – 3 500,00 zł,
- projekt „Projektanci edukacji” dla Szkoły Podstawowej w Janikowie – 1 000,00 zł,
- grant „Powrót do tajemniczego ogrodu” dla Przedszkola „Słoneczko” w Janikowie – 9 827,55 zł,
- realizację Projektu „Utworzenie Klubów seniora w gminie Janikowo i Dąbrowa Biskupia pn. Centrum Aktywności Seniora” – 2 295,78 zł,
- „Program aktywizacji społeczno-zawodowej dla Powiatu Inowrocławskiego” – 59 232,00 zł,
- prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego oraz pomoc techniczna w zakresie realizacji programu priorytetowego „Czyste powietrze” – 7 576,04 zł.

Wydatki budżetowe poniesione w okresie sprawozdawczym stanowią kwotę **38 824 915,97 zł**, co stanowi 52,18 % ich planu.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 56,31 %, a wydatki majątkowe 27,27 % w stosunku do kwot planowanych wg stanu na koniec I półrocza br.

Wykonanie planu w porównaniu do wskaźnika upływu czasu kalendarzowego, gdzie wskaźnik procentowy zrealizowanych wydatków jest niski, nastąpiło m.in. w działach, w których zaplanowane są wydatki na realizację zadań inwestycyjnych. W chwili obecnej trwa realizacja większości zaplanowanych zadań i regulowanie płatności nastąpi w okresie III i IV kwartału 2022 roku.

W strukturze wykonania wydatków najwyższą pozycję zajmują wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na realizację zadań statutowych i świadczenia wypłacane przez MGOPS.

Wydatki na obsługę długu stanowią 0,84 % ogółu wydatków.

W okresie sprawozdawczym gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji. W budżecie na rok 2022 zaplanowano kwotę 36 120,00 zł na ewentualne wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę w latach wcześniejszych, które przypadają na dany rok budżetowy. W okresie I półrocza br. nie poniesiono wydatków z tego tytułu.

Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosiło **10 739 850,56 zł**, w tym kredyty długoterminowe zaciągnięte w:

- PKO BP Oddział w Bydgoszczy – 3 680 555,48 zł,
- BGK Oddział w Toruniu – 1 925 018,00 zł,
- PBS w Janikowie – 5 134 277,08 zł.

Wartość zadłużenia z tytułu emisji obligacji komunalnych – **5 000 000,00 zł**.

Wskaźnik procentowy zadłużenia w odniesieniu do planowanych dochodów ogółem po zmianach na dzień sprawozdania wyniósł 22,39 %.

Plan budżetu według stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku, zakładał deficyt w kwocie 4 103 617,39 zł. Omawiany okres sprawozdawczy zamknął się deficytem w kwocie 143 326,09 zł. Na powyższą sytuację wpływa fakt, iż wydatki bieżące są ograniczane, a planowane wydatki majątkowe zrealizowane zostaną w okresie drugiego półrocza br. Zaplanowany deficyt operacyjny w kwocie 1 671 427,49 zł poprzez wspomniane ograniczenie wydatków bieżących ostatecznie, na koniec okresu sprawozdawczego, został zamknięty nadwyżką w kwocie 764 979,54 zł.

Stan środków finansowych na rachunkach bankowych jednostek wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku przedstawiał się następująco:

- Urząd Miejski w Janikowie – 97 065,14 zł,

- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Janikowie – 71 575,48 zł,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji w Janikowie – 49 189,71 zł,
- Miejsko-Gminny Zespół Oświaty w Janikowie – 9 112,73 zł,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Janikowie – 35,80 zł,
- Szkoła Podstawowa w Janikowie – 27 495,67 zł,
- Szkoła Podstawowa w Broniewicach – 6 356,00 zł,
- Szkoła Podstawowa w Ludzisku – 9 467,57 zł,
- Szkoła Podstawowa w Kołodziejewie – 6 363,52 zł,
- Przedszkole w Janikowie – 21 287,56 zł.

Przedstawiona analiza w zakresie realizacji budżetu za I półrocze 2022 roku jest materiałem niezbędnym przy podejmowaniu decyzji o zmianach budżetowych, a w szczególności daje podstawę do racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi oraz do prognozowania poziomu wykonania budżetu w całym roku 2022.

Do sprawozdania opisowego dołączono:

1. Informację zawierającą: początkowy plan dochodów na rok 2022, plan dochodów po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2022 roku,
2. Informację zawierającą: początkowy plan wydatków na rok 2022, plan wydatków po wprowadzonych zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. oraz jego wykonanie w okresie I półrocza 2022 roku,
3. Sprawozdanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Janikowie za I półrocze 2022 roku,
4. Sprawozdanie Miejsko-Gminnej Biblioteki Publicznej w Janikowie za I półrocze 2022 roku.